

**GEMEINDE
HEINSDORFERGRUND**



HAUSHALTSPLAN 2027

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeine Bemerkungen	2
2. Gesamthaushalt	7
2.1. Ergebnishaushalt	7
2.2. Finanzhaushalt	9
2.3. Haushaltsquerschnitt	12
3. Teilhaushalte	14
4. Erläuterungen zum Stellenplan und zu den Personalkostenansätzen des Haushaltsjahres 2027	74
Anlage 1 – Vorbericht	76
Anlage 2 - Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge	86
Anlage 3 - Verpflichtungsermächtigungen	88
Anlage 4 – Übersichten zu Verbindlichkeiten, Rückstellungen und Rücklagen	89
Anlage 5 - Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	92
Anlage 6 – Investitionsplan kurz	93
Abbildungsverzeichnis	96
Tabellenverzeichnis	96

Weiter Anlagen

Anlage 7 – Stellenplan

Aus rechentechnischen Gründen können Rundungsdifferenzen in Tabellen in Höhe von +/- einer Einheit (EUR, %) auftreten.

1. Allgemeine Bemerkungen

Die Gemeinde Heinsdorfergrund besteht aus den drei Ortsteilen Unterheinsdorf, Oberheinsdorf und Hauptmannsgrün und liegt im nördlichen Vogtland. Sie umfasst eine Gemeindefläche von 21,96 km² auf 380 Höhenmetern. Zum Stand 30. April 2026¹ beträgt die Anzahl der Einwohner 1.926. Die Entwicklung stellt sich wie folgt dar:

ENTWICKLUNG EINWOHNER

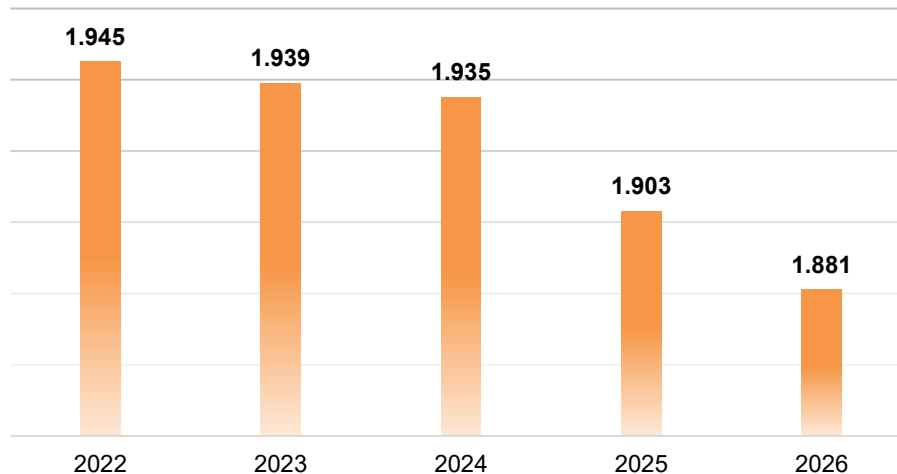


Abbildung 1 Entwicklung Einwohner

Die Gemeinde ist seit Dezember 1999 Mitglied einer Verwaltungsgemeinschaft mit der Großen Kreisstadt Reichenbach im Vogtland als erfüllende Gemeinde.

Im Gemeindegebiet befinden sich zwei Kindertageseinrichtungen in freier Trägerschaft. Bis zum Stichtag 01. April 2026 besuchten insgesamt 196 Kinder diese Einrichtung. Nachfolgend die Entwicklung der jeweiligen Bereiche:

ANZAHL KINDER IN KITA

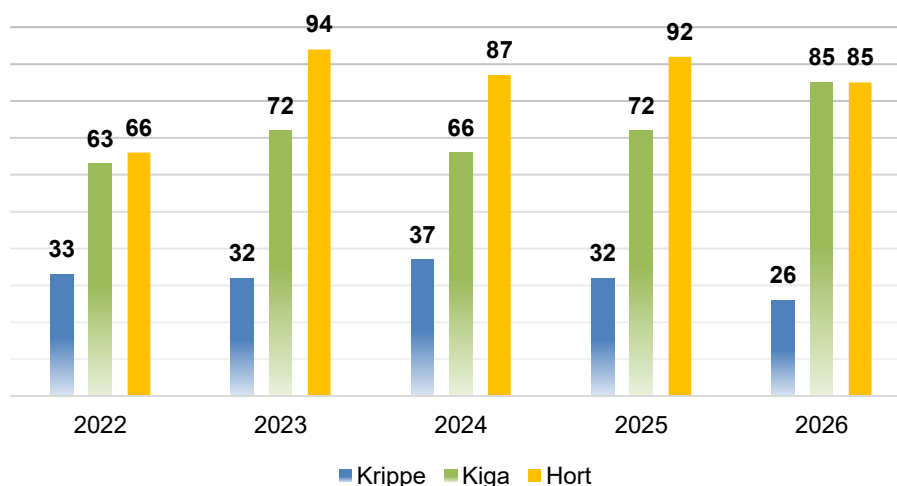


Abbildung 2 Entwicklung Anzahl Kinder in Kita²

¹ Vgl. Statistisches Landesamt Sachsen

² Stichtag 01.04. des jeweiligen Jahres

Die Gemeinde Heinsdorfergrund ist Schulträger einer Grundschule. Diese befindet sich im Ortsteil Hauptmannsgrün. Während des Schuljahres 2026/2027 besuchen 96 Kinder die Schule. Die Entwicklung der Schülerzahlen stellt sich wie folgt dar:

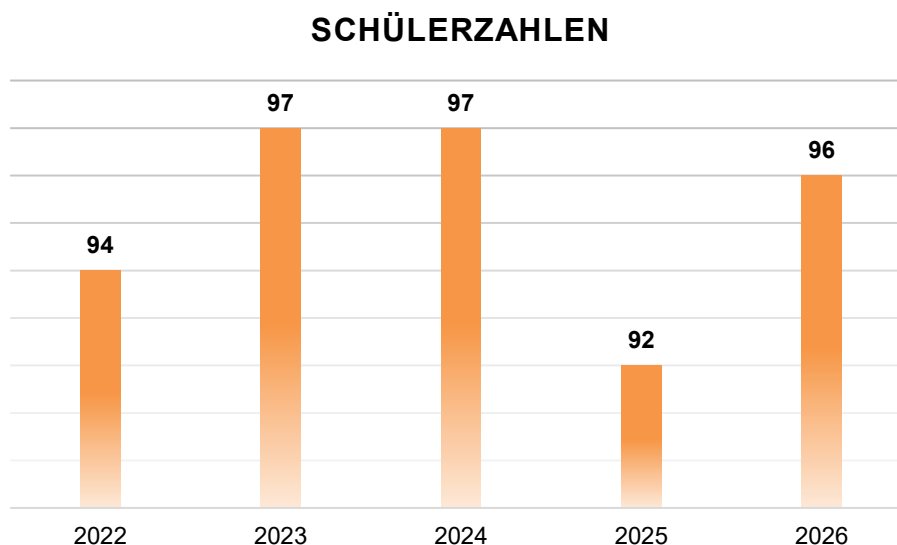


Abbildung 3 Entwicklung Schülerzahl

Die Freiwillige Feuerwehr der Gemeinde umfasst drei Ortswehren mit insgesamt 62 aktiven Mitgliedern (13 Mitglieder in der Alters-/Ehrenabteilung)³. Davon entfallen auf die Ortswehr Unterheinsdorf 23 Kameraden (davon 2 weiblich), auf die Ortswehr Oberheinsdorf 22 Kameraden (davon 1 weiblich) und auf die Ortswehr Hauptmannsgrün 17 (davon 1 weiblich) aktive Einsatzkräfte.

Der Haushaltsplan 2027 ist der zehnte Haushaltsplan der Gemeinde Heinsdorfergrund der nach den Vorschriften des Neuen Kommunalen Haushalts- und Rechnungswesens (NKHR) aufgestellt wurde.

Mit der Umstellung des Rechnungswesens der Gemeinde auf das NKHR stehen für die Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit nicht mehr die Zahlungsflüsse im Vordergrund, sondern es wird auf den tatsächlichen Ressourcenverbrauch abgestellt. Somit werden nicht mehr die Ein- und Ausgaben veranschlagt, sondern es sind im Ergebnishaushalt alle Aufwendungen und Erträge zu erfassen und im Finanzhaushalt die tatsächlichen Zahlungsflüsse abzubilden.

Mit Beginn des ersten doppischen Haushaltsjahres war die Erstellung einer Eröffnungsbilanz erforderlich, die als Grundlage der Erstellung der Jahresabschlüsse ab 2013 dient. Die Eröffnungsbilanz wurde am 26. Juni 2017 durch den Gemeinderat festgestellt. In seiner Sitzung vom 31.08.2026 stellte der Gemeinderat den Jahresabschluss für das Jahr 2020 fest. Derzeit wird an der Aufstellung des Jahresabschlusses für das Jahr 2021 gearbeitet. Die Übergabe an der Rechnungsprüfungsamt für die örtliche Prüfung ist noch für das Jahr 2026 geplant.

Die Planung erfolgte den Grundsätzen des § 10 SächsKomHVO folgend vorsichtig. Die gestiegenen Kosten für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen führen nach wie vor zu Mehraufwendungen.

Planungsgrundlagen waren neben den Mai-Steuerschätzungen 2026 auch die mittelfristige Finanzentwicklung 2026 – 2030 des SMF. Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes lagen noch keine gemeindescharken Orientierungsdaten des SSG vor. Für die Ermittlung der

³ Stand 09.09.2026

Finanzausgleichsumlage nach dem SächsFAG und der Kreisumlage wurden die vorhandenen Steuerzahlungen der maßgeblichen Quartale herangezogen. Der Höhe der Kreisumlage des Vogtlandkreises wird in der Haushaltssatzung des Kreises festgesetzt. Zum jetzigen Zeitpunkt liegt lediglich der Entwurf des Haushaltsplanes und der Satzung für die Jahre 2027 und 2028 vor. In der Planung wurde mit einer Erhöhung des Prozentsatzes der Kreisumlage gerechnet (35%).

1.1. Gesetzliche Anforderungen

Die Rechtsgrundlagen für den Erlass der Haushaltsatzung werden geregelt in den §§ 74 ff. SächsGemO. Weitere wesentliche gesetzliche Grundlagen sind in folgenden Vorschriften zu finden: Sächsische Kommunale Haushaltsverordnung (SächsKomHVO), Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltswirtschaft (VwVKomHWI), Verwaltungsvorschrift Kommunale Haushaltssystematik (VwV KomHSys) und die Sächsische Kassen- und Buchführungsverordnung (SächsKomKBVO).

Für die Beurteilung des Haushaltsausgleiches gelten die Bestimmungen des § 72 SächsGemO. Demnach muss der Ergebnishaushalt ausgeglichen sein, vgl. § 72 Abs. 3 S 1 SächsGemO. Der Ausgleich ist erreicht, wenn der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen unter Berücksichtigung der Rücklagen erreicht oder übersteigt. Die Verpflichtung des Satzes 1 ist auch erfüllt, wenn die Fehlbeträge, die im Haushaltsjahr aus den Abschreibungen auf das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen entstehen, durch Verrechnung mit dem Basiskapital ausgeglichen werden, vgl. § 72 Abs. 3 S 2 und 3 SächsGemO. Bei der Verrechnung darf ein Drittel des zum 31.12.2017 festgestellten Basiskapitals nicht unterschritten werden.

Ferner ist es für die Gesetzmäßigkeit des Haushalts erforderlich, dass im Finanzhaushalt der Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit den Betrag der ordentlichen Kredittilgung und den Tilgungsanteil der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften deckt, vgl. § 72 Abs. 4 SächsGemO. Kann die Deckung in dieser Stufe nicht erreicht werden, sind andere verfügbare Mittel einsetzbar, vgl. § 72 Abs. 4 S 2 Nr. 1 – 3 SächsGemO.

Im vorliegenden Haushaltsplan sind diese Verpflichtungen für das Planjahr 2027 erfüllt.

Der Haushaltsplan besteht aus dem Gesamthaushalt, den Teilhaushalten, dem Stellenplan und verschiedenen Anlagen, vgl. § 1 SächsKomHVO. Der Gesamthaushaltsplan besteht aus dem Ergebnishaushalt, dem Finanzhaushalt, dem Haushaltsquerschnitt und einer zusammengefassten Übersicht aufgegliedert nach Konten.

Der Gesamthaushalt ist gem. § 4 Abs. 1 SächsKomHVO nach Teilhaushalten zu gliedern. Diese können nach den vorgegebenen Produktbereichen oder nach der örtlichen Organisation gebildet werden. Bei der Bildung der Teilhaushalte der Gemeinde Heinsdorfergrund wurde von der ersten Variante Gebrauch gemacht. Insgesamt wurden folgende 12 Teilhaushalte gebildet:

Teilhaushalt 01	Innere Verwaltung
Teilhaushalt 02	Sicherheit und Ordnung
Teilhaushalt 03	Schulträgeraufgaben
Teilhaushalt 04	Kultur und Wissenschaft
Teilhaushalt 05	Soziale Hilfen
Teilhaushalt 06	Kinder und Jugendhilfe
Teilhaushalt 07	Sportförderung
Teilhaushalt 08	Räumliche Planung und Entwicklung
Teilhaushalt 09	Verkehrsflächen und –anlagen

Teilhaushalt 10	Natur- und Landschaftspflege
Teilhaushalt 11	Wirtschaft und Tourismus
Teilhaushalt 12	Allgemeine Finanzwirtschaft

Tabelle 1 Übersicht Teilhaushalte

Zusätzlich wurden die Teilhaushalte 13 – 18 gebildet, die der Abwicklung der Aufwendungen und Erträge für besondere Schadensereignisse vorbehalten sind. Diese Teilhaushalte dienen der Abwicklung der Schäden im Zusammenhang mit dem Hochwasser im Juni 2013. Die Aufwendungen und Erträge in Zusammenhang mit der Corona-Pandemie wurden in den betroffenen Jahren (ab 2020) ebenfalls über diese Teilhaushalte abgebildet. In der Haushaltsplanung blieben diese Teilhaushalte unberücksichtigt.

Weiterhin sind innerhalb der Teilhaushalte Schlüsselprodukte auszuweisen. Die Gemeinde hat folgende Schlüsselprodukte:

Zusätzlich wurden innerhalb der Teilhaushalte nachfolgende 5 Schlüsselprodukte gebildet:

Teilhaushalt	Produktnummer	Bezeichnung
THH 1	111305	Bebautes und unbebautes Grundvermögen
THH 3	211100	Grundschule
THH 6	365000	Tageseinrichtungen für Kinder
THH 9	541000	Straßenbaulast
THH 12	611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen

Tabelle 2 Übersicht Schlüsselprodukte

Entsprechend § 75 Abs. 4 SächsGemO ist der Haushaltsplan für die Führung der Haushaltswirtschaft der Gemeinde verbindlich. Ansprüche und Verbindlichkeiten werden durch ihn weder begründet noch aufgehoben.

1.2. Deckungsgrundsätze

Nach § 18 SächsKomHVO dienen die Erträge des Ergebnishaushaltes insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnishaushaltes und die Einzahlungen des Finanzhaushaltes insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Finanzhaushaltes.

Jeder Teilhaushalt entspricht jeweils einer Bewirtschaftungseinheit (Budget). Innerhalb der Teilhaushalte wird für jedes Produkt ein Unterbudget festgelegt. Im Zuge der Haushaltsplandurchführung ist es möglich eigenverantwortlich innerhalb des Budgets des Teilhaushaltes entsprechend der örtlichen Erfordernisse Mittel umzuverteilen.

Die Inanspruchnahme der Deckungsfähigkeit in den Budgets ist nur zulässig, wenn das geplante Gesamtergebnis nicht gefährdet ist.

Aufwendungen im Ergebnishaushalt, die zu einem Budget gehören, sind gegenseitig deckungsfähig (Ausnahme: Verfügungsmittel). Das gleiche gilt für Auszahlungen für die Investitionstätigkeit.

Zahlungswirksame Aufwendungen eines Budgets im Ergebnishaushalt sind zu Gunsten von Auszahlungen der Budgets im Finanzhaushalt einseitig deckungsfähig.

Die Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit ist aber nur zulässig, wenn dadurch das geplante Gesamtergebnis nicht gefährdet ist und die Kreditaufnahmevorschriften beachtet werden.

Zahlungsunwirksame Planansätze dürfen nicht zur Deckung verwendet werden.

1.3. Übertragbarkeit

Die Übertragbarkeit ist in § 21 SächsKomHVO geregelt. Somit bleiben Ansätze für Auszahlungen und Einzahlungen für Investitionen bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar, bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Vermögensgegenstand in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Für Sicherheitseinbehalte gelten längstens fünf Jahre.

Auf Grund rechtlicher Verpflichtungen zweckgebundene Erträge oder Einzahlungen bleiben aufwands- oder auszahlungsseitig bis zur Erfüllung ihres Zwecks und der Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar.

Darüber hinaus werden Ansätze für Aufwendungen und Auszahlungen eines Budgets nicht übertragen.

1.4. Sperrvermerk

Investitionsmaßnahmen, die mit Hilfe von Fördermitteln finanziert werden, dürfen erst begonnen werden, wenn die Finanzierung gesichert ist. Der Ersatz der Fördermittel durch eigene Mittel ist nicht zulässig.

2. Gesamthaushalt

2.1. Ergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben nach Arten	10.818.870,94	6.228.905	7.367.996	6.954.965	6.917.791	6.841.673
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D	379.137,89	332.670	332.670	332.670	332.670	332.670
	Gewerbesteuer	9.160.261,83	4.500.000	5.500.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	847.226,50	860.211	913.310	936.185	985.324	1.041.241
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	427.296,38	531.024	617.016	681.110	594.797	462.762
2	+ Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	968.587,07	1.161.630	1.268.982	1.262.723	1.166.701	1.164.534
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	282.740	301.287	321.523	325.001	322.834
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	300.000	343.000	337.000	314.000	269.000
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24.804,54	26.640	27.040	27.040	27.040	27.040
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	93.782,93	112.780	114.410	114.410	114.410	114.410
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	177.470,04	165.022	174.022	174.022	180.622	175.022
7	+ Zinsen und sonstige Finanzerträge	160.514,95	130.000	150.000	140.000	140.000	140.000
8	+/- aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
9	+ sonstige ordentliche Erträge	95.384,18	159.682	127.250	129.196	129.330	132.291
10	= ordentliche Erträge (Nummern 1 bis 9)	12.339.414,65	8.284.659	9.572.700	9.139.356	8.989.894	8.863.970
11	Personalaufwendungen	316.331,09	341.104	403.001	338.983	347.185	355.588
	darunter: Zuführungen zu Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen der Altersteilzeit	0,00	0	0	0	0	0
12	+ Versorgungsaufwendungen	2.811,00	2.891	4.519	4.632	4.748	4.866
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	563.468,38	1.045.950	909.720	860.327	696.104	622.262
14	+ Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1,31	688.116	714.115	791.931	832.808	816.973
15	+ Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.414,75	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
16	+ Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	7.045.949,68	6.292.062	9.053.400	8.732.200	8.511.200	8.016.200
	darunter: Kreisumlage	1.226.922,65	1.090.000	1.581.700	1.360.500	1.360.500	1.360.500
	Umlagen an Verwaltungsverbände und -gemeinschaften	552.433,00	588.500	666.000	680.000	684.000	688.000
	Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0
	Sozialumlage	0,00	0	0	0	0	0

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
	Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
17	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	145.411,43	146.008	180.572	167.349	186.395	177.303
18	= ordentliche Aufwendungen (Nummern 11 bis 17)	8.079.387,64	8.519.131	11.268.327	10.898.422	10.581.440	9.996.192
19	= ordentliches Ergebnis (Nummer 10 ./ Nummer 18)	4.260.027,01	-234.472	-1.695.627	-1.759.066	-1.591.546	-1.132.222
20	realisierbare außerordentliche Erträge	87.432,61	100	150	300.650	150	150
21	realisierbare außerordentliche Aufwendungen	4.806,55	0	0	254.532	0	0
22	= Sonderergebnis (Nummer 20 ./ Nummer 21)	82.626,06	100	150	46.118	150	150
23	= Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 19 + 22)	4.342.653,07	-234.372	-1.695.477	-1.712.948	-1.591.396	-1.132.072
24	- veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
25	- veranschlagte Abdeckung von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
26	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
27	+ Verrechnung eines Fehlbetrages im Sonderergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0	0	0	0	0
28	= veranschlagtes Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag (Nummern 23 bis 27)	4.342.653,07	-234.372	-1.695.477	-1.712.948	-1.591.396	-1.132.072
	Fehlbetragsabdeckung						
29	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0	1.695.627	1.759.066	515.374	0
30	Entnahme aus der Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	0,00	0	0	0	1.076.172	405.667
31	Vortrag eines Fehlbetrages des ordentlichen Ergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0
32	Vortrag eines Fehlbetrags des Sonderergebnisses auf Folgejahre	0,00	0	0	0	0	0

2.2. Finanzhaushalt

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	10.862.494,91	6.228.905	7.367.996	6.954.965	6.917.791	6.841.673
	darunter: Grundsteuer A, B, C und D	363.819,29	332.670	332.670	332.670	332.670	332.670
	Gewerbsteuer	9.129.699,27	4.500.000	5.500.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	844.499,75	860.211	913.310	936.185	985.324	1.041.241
	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	519.273,26	531.024	617.016	681.110	594.797	462.762
2	+ Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	968.890,16	878.890	967.695	941.200	841.700	841.700
	darunter: allgemeine Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3	+ sonstige Transfereinzahlungen	537.690,02	300.000	343.000	337.000	314.000	269.000
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	33.308,57	32.640	33.540	33.540	33.540	33.540
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	107.796,25	112.780	114.410	114.410	114.410	114.410
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	176.005,77	165.022	174.022	174.022	180.622	175.022
7	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	185.667,32	130.000	150.000	140.000	140.000	140.000
8	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.611,75	86.500	87.000	89.000	89.200	92.200
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 1 bis 8)	12.958.464,75	7.934.737	9.237.663	8.784.137	8.631.263	8.507.545
10	Personalauszahlungen	317.801,85	341.104	403.001	338.983	347.185	355.588
11	+ Versorgungsauszahlungen	2.811,00	2.891	4.519	4.632	4.748	4.866
12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	585.218,68	2.518.950	909.720	860.327	696.104	622.262
13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	20.829,20	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
14	+ Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.360.266,73	6.547.062	9.425.158	8.732.200	8.511.200	8.016.200
15	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170.467,38	146.008	180.572	167.349	186.395	177.303
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummern 10 bis 15)	8.457.394,84	9.559.015	10.925.970	10.106.491	9.748.632	9.179.219
17	= Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 9 ./. Nummer 16)	4.501.069,91	-1.624.278	-1.688.307	-1.322.354	-1.117.369	-671.674
18	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	66.223,30	328.400	865.717	774.956	225.000	279.000
19	+ Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	69.150,00	0	0	290.000	0	0
22	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	13.370,00	0	0	0	0	0
23	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
24	+ Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
25	= Einzahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 18 bis 24)	148.743,30	328.400	865.717	1.064.956	225.000	279.000

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
26	Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.121,58	0	0	0	0	0
27	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	839,92	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
28	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	698.844,39	1.714.000	1.846.057	2.056.500	512.500	2.500
29	+ Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	72.351,57	148.750	1.124.707	121.600	15.000	325.000
30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
31	+ Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
32	+ Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
33	= Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Nummern 26 bis 32)	773.157,46	1.870.750	2.980.764	2.188.100	537.500	337.500
	darunter: Auszahlungen für als Investitionsauszahlungen veranschlagte Tilgungsanteile der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (Tilgungszahlungen, die nicht in Position 38 enthalten sind)	0,00	0	0	0	0	0
34	= Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 25 ./ Nummer 33)	-624.414,16	-1.542.350	-2.115.047	-1.123.144	-312.500	-58.500
35	= veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss /-mittelfehlbetrag (Nummern 17 + 34)	3.876.655,75	-3.166.628	-3.803.354	-2.445.498	-1.429.869	-730.174
36	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Einzahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
37	Einzahlungen aus sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0
38	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften für Investitionen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: Auszahlungen im Rahmen von Umschuldungen	0,00	0	0	0	0	0
	Auszahlungen für außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0
39	Auszahlungen für die Tilgung sonstiger Wertpapierverschuldung	0,00	0	0	0	0	0
40	= Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit (Nummern 36 + 37) ./ (Nummern 38 + 39)	0,00	0	0	0	0	0
41	= Änderung des Finanzmittelbestandes im Haushaltsjahr (Nummern 35 + 40)	3.876.655,75	-3.166.628	-3.803.354	-2.445.498	-1.429.869	-730.174
42	Einzahlungen aus Darlehensrückflüssen	0,00	0	0	0	0	0
43	Auszahlungen für die Gewährung von Darlehen	0,00	0	0	0	0	0
44	Einzahlungen aus durchlaufenden Geldern	10.480.998,90					
45	Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern	10.397.061,84					
46	= haushaltsunwirksame Vorgänge [(Nummern 42 + 44) ./ (Nummern 43 + 45)]	83.937,06					
47	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln aus Veranschlagungen im Haushaltsjahr [(Nummern 41 + 42) ./ (Nummer 43) beziehungsweise (Nummern 41 + 46)]	3.960.592,81	-3.166.628	-3.803.354	-2.445.498	-1.429.869	-730.174
48	Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		0	0			
	darunter: Betrag der Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen, der sich auf übertragene Kreditermächtigungen bezieht		0	0			
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0	0			

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahr		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
49	Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen der Vorjahre		30.500	1.430.000			
	darunter: Auszahlungen für Investitionstätigkeit		0	1.430.000			
50	= Überschuss oder Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 47 + 48) ./. (Nummer 49)]		-3.197.128	-5.233.354			
51	Einzahlungen aus der Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0
52	Auszahlungen für die Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0	0	0	0	0
53	= Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr [(Nummern 50 + 51) ./. (Nummer 52)] bzw. [(Nummern 47 + 51) ./. (Nummer 52)]	3.960.592,81	-3.197.128	-5.233.354	-2.445.498	-1.429.869	-730.174
54	voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Haushaltsjahres (ohne Kassenkredite und Kontokorrentverbindlichkeiten)	4.678.156,26	412.246	7.000.000	1.766.646	-678.852	-2.108.721
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	0,00					
55	= voraussichtlicher Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres (Nummern 53 + 54)	8.638.749,07	-2.784.882	1.766.646	-678.852	-2.108.721	-2.838.895
	darunter: Bestand an fremden Finanzmitteln	83.937,06					
	nachrichtlich: Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln (§ 15)		0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der Auszahlungen für die ordentliche Kredittilgung und des Tilgungsanteils der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften einschließlich der als Investitionsauszahlungen veranschlagten Tilgungsanteiler der Zahlungsverpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0	0	0	0	0
	nachrichtlich: Betrag der verfügbaren Mittel gemäß § 72 Absatz 4 Satz 2 der Sächsischen Gemeindeordnung	8.014.334,91	0	0	0	0	0

2.3. Haushaltsquerschnitt

Haushaltsquerschnitt - Ergebnishaushalt

Bezeichnung Teilhaushalte		anteilige ordentliche Erträge	anteilige ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	veranschlagter Nettoressourcenbedarf
		Euro			
		1	2	3	4
01	11 - Innere Verwaltung	197.113	300.668	-103.555	-103.555
02	12 - Sicherheit und Ordnung	51.801	222.287	-170.486	-170.486
03	21 - 24 Schulträgeraufgaben	60.672	327.310	-266.638	-266.638
04	25 - 29 - Kultur und Wissenschaft	5.605	7.466	-1.861	-1.861
06	36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)	810.154	1.384.413	-574.259	-574.259
07	42 - Sportförderung	32.325	93.715	-61.390	-61.390
08	51 - Räumliche Planung und Entwicklung	50.090	55.000	-4.910	-4.910
09	54 - Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr	455.293	591.741	-136.448	-136.448
10	55 - Natur- und Landschaftspflege	23.285	40.910	-17.625	-17.625
11	57 - Wirtschaft und Tourismus	86.096	550.117	-464.021	-464.021
12	61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	7.800.266	7.694.700	105.566	105.566
Gesamt		9.572.700	11.268.327	-1.695.627	-1.695.627

Haushaltsquerschnitt - Finanzhaushalt

Bezeichnung Teilhaushalte		Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwal- tungstätigkeit	anteilige Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	anteilige Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	Finanzierungsmittelüberschuss/ Finanzierungsmittelfehlbetrag	Verpflichtungs- ermächtigungen
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
01	11 - Innere Verwaltung	-119.697	0	21.700	-21.700	-141.397	0
02	12 - Sicherheit und Ordnung	-139.990	719.044	2.593.300	-1.874.256	-2.014.246	0
03	21 - 24 Schulträgeraufgaben	-169.898	0	15.200	-15.200	-185.098	0
04	25 - 29 - Kultur und Wissenschaft	-500	0	0	0	-500	0
06	36 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe (SGB VIII)	-554.505	0	0	0	-554.505	0
07	42 - Sportförderung	-45.100	0	0	0	-45.100	0
08	51 - Räumliche Planung und Entwicklung	-4.910	0	0	0	-4.910	0
09	54 - Verkehrsflächen und -anlagen, Öffentlicher Personen- nahverkehr	61.180	105.000	245.000	-140.000	-78.820	0
10	55 - Natur- und Landschaftspflege	-15.819	41.673	67.564	-25.891	-41.710	0
11	57 - Wirtschaft und Tourismus	-415.606	0	38.000	-38.000	-453.606	0
12	61 - Allgemeine Finanzwirtschaft	-283.462	0	0	0	-283.462	0
	Gesamt	-1.688.307	865.717	2.980.764	-2.115.047	-3.803.354	0

3. Teilhaushalte

Teilhaushalt 01 – Innere Verwaltung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 111100 HdG Gemeindeorgane
- 111200 HdG-Innere Verwaltung
- 111300 HdG-Finanzverwaltung
- 111301 Produkt für Bestandsvorräte
- 111302 HdG-Kassen- u. Rechnungswesen
- 111305 HdG-Bebautes u. unbebautes Grundvermögen
- 111306 HdG-Beteiligungsverwaltung

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2025	Ansatz 2026 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2029	2030
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	23.228,65	8.233	8.033	8.033	8.033	8.033
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	3.233	3.233	3.233	3.233	3.233
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,00	50	50	50	50	50
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	48.572,27	67.950	74.030	74.030	74.030	74.030
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210,11	0	0	0	0	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	78.370,26	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	70.000	35.000	35.000	35.000	35.000
2	= anteilige ordentliche Erträge	150.391,29	226.233	197.113	197.113	197.113	197.113
3	anteilige Personalaufwendungen	44.169,06	47.806	51.436	52.721	54.040	55.390
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	2.811,00	2.891	4.519	4.632	4.748	4.866
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	59.129,90	91.500	109.120	95.233	95.215	95.228
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	30.177	22.091	22.091	22.091	22.091
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	5.435,79	7.000	9.000	9.000	9.000	9.000
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	84.212,63	81.488	104.502	99.548	101.648	103.783
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	195.758,38	260.862	300.668	283.225	286.742	290.358
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-45.367,09	-34.629	-103.555	-86.112	-89.629	-93.245

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnshaushalt)			Ergebnis 2025	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028 auf das Haushalts- jahr folgende Jahre	2029	2030
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	=	anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0
10	=	anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-45.367,09	-34.629	-103.555	-86.112	-89.629	-93.245

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	23.528,41	5.000	4.800	4.800	4.800	4.800
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	10,00	50	50	50	50	50
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	57.912,08	67.950	74.030	74.030	74.030	74.030
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	210,11	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	86.550,43	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	168.211,03	153.000	158.880	158.880	158.880	158.880
3	anteilige Personalauszahlungen	44.169,06	47.806	51.436	52.721	54.040	55.390
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	2.811,00	2.891	4.519	4.632	4.748	4.866
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	69.432,08	91.500	109.120	95.233	95.215	95.228
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	12.841,81	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.435,79	7.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	85.784,05	81.488	104.502	99.548	101.648	103.783
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	222.473,79	230.685	278.577	261.134	264.651	268.267
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-54.262,76	-77.685	-119.697	-102.254	-105.771	-109.387
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investiti- onstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstän- den	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sons- tigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	5.338,84	0	0	260.000	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	770,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	6.108,84	0	0	260.000	0	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	40,00	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	20.570,79	0	16.700	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpa- pieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	20.610,79	3.000	21.700	5.000	5.000	5.000
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-14.501,95	-3.000	-21.700	255.000	-5.000	-5.000
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./. Nummer 7)	-68.764,71	-80.685	-141.397	152.746	-110.771	-114.387
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
001113052702 Erneuerung Heizung Hauptstraße 55											
111305.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	0	8.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
111100270001 Anschaffungen IT neue Gemeinderäume											
111100.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	10.700	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-10.700	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
111300270001 Tresor Gemeindeverwaltung											
111300.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-3.000	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
111300270002 Schreibtischanlage MA Gemeindeverwaltung											
111300.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	3.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-3.000	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
931111002701 Anschaffungen IT - neue Gemeinderäume											
111100.72530500 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen unter 800 EUR mit Investnummer	0,00	0,00	0	400	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		

Teilhaushalt 02 – Sicherheit und Ordnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 121000 HdG Statistik und Wahlen
- 126000 HdG-Brandschutz-Ffw
- 126001 HdG-Brandschutz-Ffw Unterheinsdorf
- 126002 HdG-Brandschutz-Ffw Oberheinsdorf
- 126003 HdG-Brandschutz-Ffw Hauptmannsgrün
- 128000 Wasserwehr

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2025	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028 auf das Haushalts- jahr folgende Jahre	2029	2030
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	8.588,15	10.868	31.651	53.516	60.283	60.283
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	6.268	26.851	48.716	55.483	55.483
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.702,34	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	128,00	150	150	150	150	150
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.472,79	0	0	0	5.600	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	31.891,28	31.018	51.801	73.666	86.033	80.433
3	anteilige Personalaufwendungen	3.621,68	4.500	4.000	4.000	4.000	4.000
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.600,39	119.800	128.450	185.200	191.200	121.200
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,01	13.398	57.347	143.864	193.675	193.418
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	22.377,66	21.830	32.490	24.058	40.552	24.172
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	131.599,74	159.528	222.287	357.122	429.427	342.790
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-99.708,46	-128.510	-170.486	-283.456	-343.394	-262.357
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030		
			2025			auf das Haushalts- jahr folgende Jahre				
						Euro				
						1	2	3	4	5
10	=	anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-99.708,46	-128.510	-170.486	-283.456	-343.394	-262.357		

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	8.588,15	4.600	4.800	4.800	4.800
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	18.792,57	20.000	20.000	20.000	20.000
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	128,00	150	150	150	150
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.101,63	0	0	5.600	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	47,50	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0
2	=	anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	29.657,85	24.750	24.950	30.550	24.950
3		anteilige Personalauszahlungen	4.741,26	4.500	4.000	4.000	4.000
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	99.774,86	138.200	128.450	191.200	121.200
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.297,92	21.830	32.490	24.058	24.172
4	=	anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118.814,04	164.530	164.940	213.258	149.372
5	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-89.156,19	-139.780	-139.990	-205.202	-124.422
6		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	260.000	719.044	83.956	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	30.000	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0
	=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	260.000	719.044	113.956	89.000
7		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	23,80	1.700.000	1.570.000	1.200.000	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
			2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	4.429,77	27.950	1.023.300	92.600	0	300.000	
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpa- pieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.453,57	1.727.950	2.593.300	1.292.600	0	300.000	
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-4.453,57	-1.467.950	-1.874.256	-1.178.644	0	-21.000	
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./. Nummer 7)	-93.609,76	-1.607.730	-2.014.246	-1.366.952	-205.202	-145.422	
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0				
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	1.430.000				

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
001260002601 Instandsetzung Gerätehaus UHD											
126000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	0	0	0	0	70.000	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
001260002602 Instandsetzung Gerätehaus HMG											
126000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	0	0	0	60.000	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
001260002603 Umsetzung Sirenenkonzept LRA											
126000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	0	4.000	0	4.000	0	0	8.000	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
126000190001 Neubau zentrales Gerätehaus FFW											
126000.68110000 Zuwendungsbescheide vom Land - Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	260.000	306.044	0	83.956	0	0	0	0	0
126000.78511000 Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	1.700.000	1.570.000	0	1.200.000	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	-1.440.000	-1.263.956	0	-1.116.044	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen		
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre							
	Euro												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9			10	11
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0				
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0				
126000270001 Anschaffungen IT - neues FW Gerätehaus													
126000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	16.500	0	0	0	0	0	0	0		
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-16.500	0	0	0	0	0	0	0		
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0				
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0				
126000270002 FFW - 2x HLF													
126000.68110000 Zuwendungsbescheide vom Land - Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0	413.000	0	0	0	0	0	0	0		
126000.78320500 Fahrzeuge mit Investnummer	0,00	0,00	0	1.000.000	0	0	0	0	0	0	0		
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-587.000	0	0	0	0	0	0	0		
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0				
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0				
126000270003 FFW - MTW													
126000.78320500 Fahrzeuge mit Investnummer	0,00	0,00	0	0	0	70.000	0	0	0	0	0		
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	-70.000	0	0	0	0	0		
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0				
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0				
126000270004 FFW - Systemtrenner													
126000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	2.200	0	0	0	0	0	0	0		
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-2.200	0	0	0	0	0	0	0		
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
126000270005 FFW - Schlauchaufwickler											
126000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	1.100	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-1.100	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
126000270006 FFW - Werkstattwagen											
126000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	1.500	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-1.500	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
126000270007 FFW - Umstellung Atemschutztechnik											
126000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	0	0	22.600	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	-22.600	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
126000270008 FFW - Nass-/Trockensauger											
126000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	2.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-2.000	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen		
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre							
	Euro												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9			10	11
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0				
126000270009 FFW - TSF-W m. Allradantrieb													
126000.68110000 Zuwendungsbescheide vom Land - Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0	0	0	0	0	279.000	0	0	0		
126000.78320500 Fahrzeuge mit Investnummer	0,00	0,00	0	0	0	0	0	300.000	0	0	0		
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-21.000	0	0	0		
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0				
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0				
931260002503 Anschaffung Werkstattwagen FW													
126000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	981,75	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0				
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0				
931260002507 Anschaffung Stromerzeuger													
126000.78320500 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen mit Investnummer	0,00	0,00	14.000	0	0	0	0	0	0	0	0		
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0				
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0				
931260002601 Anschaffung Ausrüstungsgegenstände FW													
126000.72530500 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen unter 800 EUR mit Investnummer	0,00	0,00	4.600	5.200	0	0	0	0	0	0	0		
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0				
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
931260002602 Anschaffung Atemschutznotfalltasche OHD											
126000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	3.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
931260002603 FFW - Systemtrenner											
126000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	4.400	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
931260002604 FFW OHD - Kettensäge											
126000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
931260002605 FFW - Digitalisierung Einsatzführung											
126000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	5.550	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
931260002706 Anschaffungen IT - neues FW Gerätehaus											

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
126000.72530500 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen unter 800 EUR mit Investnummer	0,00	0,00	0	400	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		

Teilhaushalt 03 – Schulträgeraufgaben

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 211100 HdG-Grundschule

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2025	Ansatz 2026 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2029	2030
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	9.137,10	51.115	58.672	58.500	48.000	47.217
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	40.075	39.672	39.500	39.500	38.717
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.805,42	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	299,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	11.241,52	53.115	60.672	60.500	50.000	49.217
3	anteilige Personalaufwendungen	37.068,84	39.829	38.948	39.746	40.565	41.404
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	105.786,20	230.200	143.350	143.756	125.763	122.769
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	135.377	136.412	135.221	135.006	132.624
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	7.501,81	8.510	8.600	8.653	8.805	8.858
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	150.356,85	413.916	327.310	327.376	310.139	305.655
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-139.115,33	-360.801	-266.638	-266.876	-260.139	-256.438
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-139.115,33	-360.801	-266.638	-266.876	-260.139	-256.438

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030	
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre			
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	9.137,10	11.040	19.000	19.000	8.500	8.500
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.953,83	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	299,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	=	anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.389,93	13.040	21.000	21.000	10.500	10.500
3		anteilige Personalauszahlungen	37.298,84	39.829	38.948	39.746	40.565	41.404
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	102.695,98	230.200	143.350	143.756	125.763	122.769
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	275,69	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.636,25	8.510	8.600	8.653	8.805	8.858
4	=	anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	148.906,76	278.539	190.898	192.155	175.133	173.031
5	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-137.516,83	-265.499	-169.898	-171.155	-164.633	-162.531
6		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.822,73	4.000	0	691.000	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investiti- onstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstän- den	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sons- tigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.822,73	4.000	0	691.000	0	0
7		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	1.121,58	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	461.996,43	0	0	835.000	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzenhaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
			2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	3.702,09	21.300	15.200	14.000	0	10.000	
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpa- pieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	466.820,10	21.300	15.200	849.000	0	10.000	
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-464.997,37	-17.300	-15.200	-158.000	0	-10.000	
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./. Nummer 7)	-602.514,20	-282.799	-185.098	-329.155	-164.633	-172.531	
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0				
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		15.000	0				

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
211100270001 Sanierung GS - Altbau											
211100.68110000 Zuwendungsbescheide vom Land - Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0	0	0	501.000	0	0	0	0	0
211100.68110000 Zuwendungsbescheide vom Land - Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0	0	0	190.000	0	0	0	0	0
211100.78511000 Anlagen im Bau Hochbaumaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	835.000	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	-144.000	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
211100270002 Netzwerkfähiger Farbdrucker											
211100.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	1.200	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-1.200	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
211100270003 Interaktive Tafeln											
211100.78320500 Schulausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	14.000	0	14.000	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-14.000	0	-14.000	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
211100270004 GS - Ersatzmöbel											
211100.78320500 Schulausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	0	0	0	0	10.000	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	-10.000	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
932111002501 Anschaffung Tables GS											
211100.61410500 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land mit Investnummer	0,00	0,00	0	10.500	0	10.500	0	0	0	0	0
211100.72530500 Aufwendungen für den Erwerb von beweglichen Gegenständen unter 800 EUR mit Investnummer	0,00	15.000,00	0	21.000	0	21.000	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
932111002502 Ausstattung PC-Kabinett GS											
211100.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
932111002601 Interaktives Display GS Aula											
211100.68110000 Zuwendungsbescheide vom Land - Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	4.000	0	0	0	0	0	0	0	0
211100.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	5.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
932111002602 Anschaffung Hochsprungmatte											
211100.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	1.300	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		

Teilhaushalt 04 – Kultur- und Wissenschaft

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 252002 HdG-Historisches Archiv
281000 HdG-Rollbockverein

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2025	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028 auf das Haushalts- jahr folgende Jahre	2029	2030
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	5.605	5.605	5.605	5.605	5.605
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	5.605	5.605	5.605	5.605	5.605
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	0,00	5.605	5.605	5.605	5.605	5.605
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	500	500	500	500
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	6.966	6.966	6.966	6.966	6.966
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	6.966	7.466	7.466	7.466	7.466
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	0,00	-1.361	-1.861	-1.861	-1.861	-1.861
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	0,00	-1.361	-1.861	-1.861	-1.861	-1.861

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	500	500	500	500
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	500	500	500	500
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	0,00	0	-500	-500	-500	-500
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
			2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpa- pieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	0,00	0	0	0	0	0	
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./.. Nummer 7)	0,00	0	-500	-500	-500	-500	
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0				
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0				

Teilhaushalt 06 – Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 365000 HdG-Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2025	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028 auf das Haushalts- jahr folgende Jahre	2029	2030
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	557.614,38	577.737	660.154	664.504	661.864	661.864
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	18.737	18.659	18.504	15.864	15.864
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	0	0	0	0
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.480,57	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	705.094,95	730.737	810.154	814.504	811.864	811.864
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.545,91	32.000	18.400	7.400	7.400	7.400
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	38.546	38.413	38.150	38.150	38.150
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	1.220.231,36	1.300.000	1.325.000	1.350.000	1.325.000	1.325.000
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	2.125,51	2.300	2.600	2.800	3.000	3.000
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	1.252.902,78	1.372.846	1.384.413	1.398.350	1.373.550	1.373.550
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-547.807,83	-642.109	-574.259	-583.846	-561.686	-561.686
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-547.807,83	-642.109	-574.259	-583.846	-561.686	-561.686

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	557.614,38	559.000	641.495	646.000	646.000	646.000
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	3.000	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.876,50	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	731.490,88	712.000	791.495	796.000	796.000	796.000
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.128,15	32.000	18.400	7.400	7.400	7.400
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.305.463,52	1.300.000	1.325.000	1.350.000	1.325.000	1.325.000
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.125,51	2.300	2.600	2.800	3.000	3.000
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.343.717,18	1.334.300	1.346.000	1.360.200	1.335.400	1.335.400
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-612.226,30	-622.300	-554.505	-564.200	-539.400	-539.400
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investi- onstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstän- den	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sons- tigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
			2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
						Euro		
						1	2	3
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpa- pieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	0,00	0	0	0	0	0
8	=	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./. Nummer 7)	-612.226,30	-622.300	-554.505	-564.200	-539.400	-539.400
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
003650002301 Erneuerung Heizungsanlage Kita UH											
365000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	23.760,21	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
003650002701 Erneuerung Zaun Kita UHD											
365000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	0	11.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		

Teilhaushalt 07 – Sportförderung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 424000 HdG-Sportstätten

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2025	Ansatz 2026 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2029	2030
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	48.566	27.325	27.325	27.325	25.941
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	28.566	27.325	27.325	27.325	25.941
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	7.966,21	6.700	5.000	5.000	5.000	5.000
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	7.966,21	55.266	32.325	32.325	32.325	30.941
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.410,55	56.000	34.500	35.000	33.000	33.000
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	46.185	43.615	43.615	43.615	41.538
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	2.468,72	2.660	2.900	3.100	3.300	3.300
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	40.879,27	117.545	93.715	94.415	92.615	90.538
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-32.913,06	-62.279	-61.390	-62.090	-60.290	-59.597
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-32.913,06	-62.279	-61.390	-62.090	-60.290	-59.597

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	20.000	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	6.373,97	6.700	5.000	5.000	5.000	5.000
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.373,97	26.700	5.000	5.000	5.000	5.000
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.517,33	56.000	34.500	35.000	33.000	33.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	16,48	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.475,83	2.660	2.900	3.100	3.300	3.300
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.009,64	71.360	50.100	50.800	49.000	49.000
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-35.635,67	-44.660	-45.100	-45.800	-44.000	-44.000
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investiti- onstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstän- den	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sons- tigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	2.490,09	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.490,09	0	0	0	0	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzenhaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
			2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
						Euro		
						1	2	3
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	4.000	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpa- pieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	4.000	0	0	0	0
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	2.490,09	-4.000	0	0	0	0
8	=	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./. Nummer 7)	-33.145,58	-48.660	-45.100	-45.800	-44.000	-44.000
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
004240002301 Umrüstung Hallenbeleuchtung auf LED											
424000.61420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	0,00	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
424000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	20.000	0	0	0	0	0	0	0	0
424000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	3.213,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
004240002701 Spielfeldmarkierung Badminton											
424000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	0	1.500	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
424000260001 Funkzeigetafel inkl. Umbau											
424000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	4.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		

Teilhaushalt 08 – Räumliche Planung und Entwicklung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 511000 HdG-Ortsplanung

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2025	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028 auf das Haushalts- jahr folgende Jahre	2029	2030
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	0	50.000	0	0	0
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	90,00	90	90	90	90	90
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	90,00	90	50.090	90	90	90
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	55.000	5.000	5.000	5.000
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000	55.000	5.000	5.000	5.000
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	90,00	-4.910	-4.910	-4.910	-4.910	-4.910
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	90,00	-4.910	-4.910	-4.910	-4.910	-4.910

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	50.000	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	60,00	90	90	90	90	90
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	60,00	90	50.090	90	90	90
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000	55.000	5.000	5.000	5.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	5.000	55.000	5.000	5.000	5.000
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	60,00	-4.910	-4.910	-4.910	-4.910	-4.910
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investiti- onstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstän- den	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sons- tigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
			2025	auf das Haushaltsjahr folgende Jahre				
				Euro				
				1	2	3	4	5
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpa- pieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	0,00	0	0	0	0	0
8	=	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./. Nummer 7)	60,00	-4.910	-4.910	-4.910	-4.910	-4.910
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			

Teilhaushalt 09 – Verkehrsflächen und –anlagen, Öffentlicher Personennahverkehr

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:

- 531000 Elektrizitätsversorgung
- 532000 Gasversorgung
- 541000 HdG-Gemeindestraßen
- 542000 HdG-Kreisstraßen
- 543000 HdG-Staatsstraßen
- 544000 HdG-Bundesstraßen
- 545101 HdG-Straßenreinigung
- 545201 HdG-Winterdienst an Gemeindestraßen, Wegen und Plätzen

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2025	Ansatz 2026 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2029	2030
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	362.116,67	364.063	369.613	298.311	297.662	297.662
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	136.613	136.613	135.311	134.662	134.662
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	686,84	680	680	680	680	680
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	82.600,00	85.000	85.000	87.000	87.200	90.200
2	= anteilige ordentliche Erträge	445.403,51	449.743	455.293	385.991	385.542	388.542
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.300,00	217.000	233.000	93.000	84.000	84.000
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	327.530	334.241	329.916	325.888	324.603
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	25.450,00	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	97.750,00	569.030	591.741	447.416	434.388	433.103
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	347.653,51	-119.287	-136.448	-61.425	-48.846	-44.561
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)				Ergebnis 2025	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
							auf das Haushalts- jahr folgende Jahre		
							Euro		
				1	2	3	4	5	6
9	=	anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)		0,00	0	0	0	0	0
10	=	anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)		347.653,51	-119.287	-136.448	-61.425	-48.846	-44.561

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	362.116,67	227.450	233.000	163.000	163.000	163.000
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.627,10	680	680	680	680	680
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-503,47	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	14.454,22	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.243,08	85.000	85.000	87.000	87.200	90.200
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	453.937,60	313.130	318.680	250.680	250.880	253.880
3	anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	72.455,08	737.000	233.000	93.000	84.000	84.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	637,55	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.048,55	24.500	24.500	24.500	24.500	24.500
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.141,18	761.500	257.500	117.500	108.500	108.500
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	327.796,42	-448.370	61.180	133.180	142.380	145.380
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	105.000	0	225.000	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	30.221,07	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	30.221,07	0	105.000	0	225.000	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	799,92	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	234.155,16	9.000	230.000	0	500.000	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
			2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
						Euro		
						1	2	3
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpa- pieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	234.955,08	21.000	245.000	15.000	515.000	15.000
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-204.734,01	-21.000	-140.000	-15.000	-290.000	-15.000
8	=	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./. Nummer 7)	123.062,41	-469.370	-78.820	118.180	-147.620	130.380
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		12.000	0			

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
005410002304 Umrüstung Straßenbeleuchtung auf LED											
541000.61420000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden/ GV	0,00	0,00	65.000	0	0	0	0	0	0	0	0
541000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	65.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme											
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
005410002502 Erneuerung Brücke Alte Mühle UHD											
541000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	12.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme											
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
005410002601 Erneuerung Handläufe Brücken											
541000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme											
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
005410002602 Brückenprüfungen											
541000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	0	9.000	0	9.000	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme											
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme											
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme											
davon voraussichtlich kreditfinanziert											

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
005410002603 Deckenerneuerung Alte Poststraße											
541000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	55.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
055410002601 Allgemeiner Straßenbau Deckenerneuerung											
541000.61410500 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land mit Investnummer	0,00	0,00	0	70.000	0	0	0	0	0	0	0
541000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	0	140.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
541000130008 Deckenbau Waldkirchner Weg OT OH											
541000.78512000 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	232.763,79	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
541000250001 Ausbau Am Raumbach ab Gruhle											
541000.68119000 Zuwendungsbescheide vom Land - Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	0	105.000	0	0	0	0	0	0	0
541000.78512000 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0	210.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-105.000	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
541000270001 Ausbau Waldstraße UHD											
541000.68119000 Zuwendungsbescheide vom Land - Sonstige Verbind- lichkeiten	0,00	0,00	0	0	0	0	225.000	0	0	0	0
541000.78512000 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	500.000	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	-275.000	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
541000270002 Ausbau Feldstraße UHD											
541000.68119000 Zuwendungsbescheide vom Land - Sonstige Verbind- lichkeiten	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	200.000	0	0
541000.78512000 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	400.000	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	-200.000	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
542000150001 Gehwege OT Hauptmannsgrün											
542000.78512000 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	9.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
543000270001 Bau Bushaltestelle Waldkirchner Weg											
543000.78513000 Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-20.000	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
935410002601 Erneuerung Straßenbeleuchtung											
541000.78320000 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrich- tungen	0,00	0,00	12.000	15.000	0	15.000	15.000	15.000	15.000	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	-12.000	-15.000	0	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		

Teilhaushalt 10 – Natur- und Landschaftspflege

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 551000 HdG-Pflege öffentl. Grün und Landschaft
 552000 Gewässer II: Ordnung
 552003 HdG-Hochwasserschutz
 553000 Friedhof HdG
 555000 HdG-Land- und Forstwirtschaft; Wald; Waldbewirtschaftung einschließlich jagdlicher Nutzung

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Ergebnis 2025	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028 auf das Haushalts- jahr folgende Jahre	2029	2030
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	7.402,12	51.922	15.013	104.013	15.013	15.013
		darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
		aufgelöste Sonderposten	0,00	122	413	413	413	413
	+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.813,00	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	864,00	400	500	500	500	500
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22,00	22	22	22	22	22
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	3.182	5.250	5.196	5.130	5.091
2	=	anteilige ordentliche Erträge	11.101,12	57.526	23.285	112.231	23.165	23.126
3		anteilige Personalaufwendungen	5.559,04	5.738	6.621	6.787	6.957	7.131
	+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.867,45	175.200	32.500	170.000	27.750	27.750
	+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	643	969	779	766	766
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	19,22	920	820	920	820	5.920
4	=	anteilige ordentliche Aufwendungen	11.445,71	182.501	40.910	178.486	36.293	41.567
5	=	anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand/- Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./i. Nummer 4)	-344,59	-124.975	-17.625	-66.255	-13.128	-18.441
6		anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	+	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	+	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	=	anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./i. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0
10	=	anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-344,59	-124.975	-17.625	-66.255	-13.128	-18.441

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	7.402,12	51.800	14.600	103.600	14.600	14.600
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	10.256,80	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	756,00	400	500	500	500	500
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22,00	22	22	22	22	22
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.436,92	60.222	24.122	113.122	24.122	24.122
3	anteilige Personalauszahlungen	5.680,22	5.738	6.621	6.787	6.957	7.131
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.164,57	815.200	32.500	170.000	27.750	27.750
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19,22	920	820	920	820	5.920
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.864,01	821.858	39.941	177.707	35.527	40.801
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./ Nummer 4)	-10.427,09	-761.636	-15.819	-64.585	-11.405	-16.679
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	41.673	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	41.673	0	0	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
			2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
						Euro		
						1	2	3
	+	anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.669,00	5.000	46.057	21.500	12.500	2.500
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	1.682,97	1.000	21.507	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpa- pieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	4.351,97	6.000	67.564	21.500	12.500	2.500
	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	-4.351,97	-6.000	-25.891	-21.500	-12.500	-2.500
8	=	anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./.. Nummer 7)	-14.779,06	-767.636	-41.710	-86.085	-23.905	-19.179
	+	anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0			
	-	anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0			

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
005520002302 Umbau Ablauf Mühlteich, Waldstr. OT UH											
552000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	70.000	0	0	0	0	0	0	0	0
552000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	955,87	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
005520002303 Maßnahmen nach WR am Raumbach											
552000.61410500 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land mit Investnummer	0,00	0,00	44.500	0	0	89.000	0	0	0	0	0
552000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	50.000	0	0	100.000	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
005530002301 Erneuerung Zaun											
553000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
005530002503 Sanierung Trauerhalle											
553000.72118000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen mit Investnummer	0,00	0,00	0	0	0	43.000	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
551000270001 Dorfgarten Unterheinsdorf											
551000.68110000 Zuwendungsbescheide vom Land - Sonstige Verbind- lichkeiten	0,00	0,00	0	41.673	0	0	0	0	0	0	0
551000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	15.007	0	0	0	0	0	0	0
551000.78512000 Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen	0,00	0,00	0	32.227	0	0	0	0	0	0	0
551000.78513000 Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	8.330	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-13.891	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
553000250001 Neugestaltung Kriegsgrab Budsalek											
553000.78513000 Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	2.269,16	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
553000250002 Sammelgrabanlagen											
553000.78513000 Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00	1.000	1.500	0	1.500	2.500	2.500	2.500	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	-1.000	-1.500	0	-1.500	-2.500	-2.500	-2.500	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
553000250003 Neuanlage Urnengemeinschaft anonym											
553000.78513000 Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00	4.000	4.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./. Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	-4.000	-4.000	0	0	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
553000260001 Neuanlage Baumgrabstätten											
553000.78513000 Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	20.000	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	-20.000	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
553000270001 Sanierung Denkmal Eingang											
553000.78513000 Anlagen im Bau sonstige Baumaßnahmen	0,00	0,00	0	0	0	0	10.000	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	-10.000	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
935510002501 Austausch Holzvippe Spielplatz Krümelgrund											
551000.78320000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.682,97	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
935510002601 Ersatz Federvippe Spielplatz Krümelgrund											
551000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	1.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maß- nahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
935510002701 Ersatz Holztrommel Spielplatz Ohd											
551000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-5.000	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
935530002501 Anschaffung Grabmattengarnitur											
553000.78320000 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00	0	1.500	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-1.500	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		

Teilhaushalt 11 – Wirtschaft und Tourismus

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 571000 HdG-Gewerbegebiet
 573000 HdG-Gemeinschaftshaus
 573001 HdG-Gaststätte Zur alten Mühle
 573002 Feste und Feiern
 573010 HdG-Bauhof
 575000 HdG-Mühlteich

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2025	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028 auf das Haushalts- jahr folgende Jahre	2029	2030
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	500,00	26.251	25.646	25.646	25.646	25.646
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	26.251	25.646	25.646	25.646	25.646
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.189,20	4.500	4.400	4.400	4.400	4.400
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	33.760,19	31.900	32.050	32.050	32.050	32.050
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.985,57	15.000	24.000	24.000	25.000	25.000
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige ordentliche Erträge	62.434,96	77.651	86.096	86.096	87.096	87.096
3	anteilige Personalaufwendungen	225.912,47	243.231	301.996	235.729	241.623	247.663
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145.827,98	119.250	154.900	125.238	126.276	125.415
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	89.294	74.061	71.329	66.651	56.817
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	11.000,00	12.000	15.000	16.000	16.000	17.000
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	1.255,88	3.800	4.160	3.770	3.770	3.770
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	383.996,33	467.575	550.117	452.066	454.320	450.665
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand-/ Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./ Nummer 4)	-321.561,37	-389.924	-464.021	-365.970	-367.224	-363.569
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./ Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030		
			2025			auf das Haushalts- jahr folgende Jahre				
						Euro				
						1	2	3	4	5
10	=	anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	-321.561,37	-389.924	-464.021	-365.970	-367.224	-363.569		

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	503,33	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	4.189,20	4.500	4.400	4.400	4.400	4.400
	+ anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	39.045,27	31.900	32.050	32.050	32.050	32.050
	+ anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	15.000	24.000	24.000	25.000	25.000
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.470,48	0	0	0	0	0
	+ anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
2	= anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.208,28	51.400	60.450	60.450	61.450	61.450
3	anteilige Personalauszahlungen	225.912,47	243.231	301.996	235.729	241.623	247.663
	+ anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	141.094,76	119.250	154.900	125.238	126.276	125.415
	+ anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.642,92	0	0	0	0	0
	+ anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.000,00	12.000	15.000	16.000	16.000	17.000
	+ sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.520,43	3.800	4.160	3.770	3.770	3.770
4	= anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	383.170,58	378.281	476.056	380.737	387.669	393.848
5	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	-336.962,30	-326.881	-415.606	-320.287	-326.219	-332.398
6	anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investiti- onstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstän- den	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sons- tigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	31.100,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	12.600,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	= anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	43.700,00	0	0	0	0	0
7	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzenhaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
			2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	41.965,95	82.500	33.000	0	0	0	
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpa- pieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	41.965,95	87.500	38.000	5.000	5.000	5.000	
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	1.734,05	-87.500	-38.000	-5.000	-5.000	-5.000	
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./. Nummer 7)	-335.228,25	-414.381	-453.606	-325.287	-331.219	-337.398	
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0				
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		3.500	0				

Teilfinanzhaushalt – Blatt 2

B. Investitionsprogramm – Planung einzelner Investitionsvorhaben

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen		
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre							
	Euro												
	1	2	3	4	5	6	7	8	9			10	11
573002270001 Verkaufsstände													
573002.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0		
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-10.000	0	0	0	0	0	0	0		
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0				
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0				
935730002601 Beamer mit Leinwand Rollbockklause													
573000.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	2.000	0	0	0	0	0	0	0	0		
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0				
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0				
935730102503 Anschaffung Streuer													
573010.78320500 Maschinen, technische Anlagen und Betriebsvorrichtungen mit Investnummer	23.895,80	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0				
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0				
935730102601 Anhänger Bauhof													
573010.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	0	23.000	0	0	0	0	0	0	0		
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	-23.000	0	0	0	0	0	0	0		
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0				
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltjahres für die Maßnahme						0	0	0	0				

Haushaltsplan 2027 – Gemeinde Heinsdorfergrund

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)	Ergebnis	übertragene Ermäch- tigungen	Ansatz	Ansatz	Verpflich- tungser- mäch- tigungen	2028	2029	2030	weitere	bisher bereit gestellt (ein- schließlich Spalten 2+3)	Gesamtein-/ Gesamtaus- zahlungen
	2025		2026	2027		auf das Haushaltsjahr folgende Jahre					
	Euro										
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
935730102602 Hochentaster Bauhof											
573010.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		
935730102603 Frontmähwerk Bauhof											
573010.78320500 Sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung mit Investnummer	0,00	0,00	79.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo (Einzahlungen aus Investitionstätigkeit ./ Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0	0	0	0	0	0	0	0	0
aus Vorjahren fortgeltende Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
vorgesehene Verpflichtungsermächtigungen des Haushaltsjahres für die Maßnahme						0	0	0	0		
Summe der Verpflichtungsermächtigungen für die Maßnahme						0	0	0	0		
davon voraussichtlich kreditfinanziert						0	0	0	0		

Teilhaushalt 12 – Allgemeine Finanzwirtschaft

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 HdG-Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
612000 HdG-Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
613000 HdG-Abwicklung Vorjahre

Teilergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten (anteilig bezogen auf den Teilergebnishaushalt)		Ergebnis 2025	Ansatz 2026 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028 auf das Haushaltsjahr folgende Jahre	2029	2030
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	10.818.870,94	6.228.905	7.367.996	6.954.965	6.917.791	6.841.673
+	anteilige Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	0,00	17.270	17.270	17.270	17.270	17.270
	darunter: Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
	aufgelöste Sonderposten	0,00	17.270	17.270	17.270	17.270	17.270
+	anteilige sonstige Transfererträge	0,00	300.000	343.000	337.000	314.000	269.000
+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzerträge	82.144,69	50.000	70.000	60.000	60.000	60.000
+/-	anteilige aktivierte Eigenleistungen und Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige sonstige ordentliche Erträge	12.784,18	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
2	= anteilige ordentliche Erträge	10.913.799,81	6.597.675	7.800.266	7.371.235	7.311.061	7.189.943
3	anteilige Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
+	anteilige Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	1,30	0	0	0	0	0
+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	5.414,75	3.000	72.213	70.113	68.013	65.913
+	anteilige Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsfördermaßnahmen	5.809.282,53	4.960.362	7.691.700	7.344.500	7.148.500	6.652.500
+	anteilige sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
4	= anteilige ordentliche Aufwendungen	5.814.698,58	4.963.362	7.763.913	7.414.613	7.216.513	6.718.413
5	= anteiliges ordentliches Ergebnis (veranschlagter Aufwand/- Ertragsüberschuss, Nummer 2 ./. Nummer 4)	5.099.101,23	1.634.313	36.353	-43.378	94.548	471.530
6	anteilige Erträge aus interner Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
7	anteilige Aufwendungen für interne Leistungsverrechnung	0,00	0	0	0	0	0
8	anteilige kalkulatorische Kosten	0,00	0	0	0	0	0
9	= anteiliges veranschlagtes kalkulatorisches Ergebnis (Nummern 6 ./. Nummern 7 + 8)	0,00	0	0	0	0	0
10	= anteiliger veranschlagter Nettoressourcenbedarf/-überschuss (Nummern 5 + 9)	5.099.101,23	1.634.313	36.353	-43.378	94.548	471.530

Teilfinanzhaushalt

A. Zahlungsübersicht

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzhaushalt)		Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030	
		2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre			
		Euro						
		1	2	3	4	5	6	
1		anteilige Steuern und ähnliche Abgaben	10.862.494,91	6.228.905	7.367.996	6.954.965	6.917.791	6.841.673
	+	anteilige Zuweisungen und Umlagen für laufende Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige sonstige Transfereinzahlungen	537.690,02	300.000	343.000	337.000	314.000	269.000
	+	anteilige öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte, ausgenommen Investitionsbeiträge	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	82.144,69	50.000	70.000	60.000	60.000	60.000
	+	anteilige sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.368,67	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
2	=	anteilige Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.492.698,29	6.580.405	7.782.996	7.353.965	7.293.791	7.172.673
3		anteilige Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	5.414,75	3.000	72.213	70.113	68.013	65.913
	+	anteilige Transferauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.036.367,42	5.215.362	8.063.458	7.344.500	7.148.500	6.652.500
	+	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
4	=	anteilige Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.041.782,17	5.218.362	8.135.671	7.414.613	7.216.513	6.718.413
5	=	anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nummer 2 ./. Nummer 4)	5.450.916,12	1.362.043	-352.675	-60.648	77.278	454.260
6		anteilige Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	64.400,57	64.400	0	0	0	0
		darunter: investive Schlüsselzuweisungen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus Investitionsbeiträgen und ähnlichen Entgelten für Investiti- onstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenstän- den	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken, Gebäuden und sons- tigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagevermögen und von Wertpapieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Einzahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	=	anteilige Einzahlungen für Investitionstätigkeit	64.400,57	64.400	0	0	0	0
7		anteilige Auszahlungen für den Erwerb von immateriellen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0
	+	anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken, Gebäuden und sonstigen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten (anteilig bezogen auf den Teilfinanzenhaushalt)			Ergebnis	Ansatz 2026 (laufendes Haus- haltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
			2025			auf das Haushaltsjahr folgende Jahre		
			Euro					
			1	2	3	4	5	6
	+ anteilige Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von übrigem Sachanlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	
	+ anteilige Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagevermögen und von Wertpa- pieren des Umlaufvermögens	0,00	0	0	0	0	0	
	+ anteilige Auszahlungen für Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
	+ anteilige Auszahlungen für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
	= anteilige Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
	= anteiliger Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit (Nummer 6 ./. Nummer 7)	64.400,57	64.400	0	0	0	0	
8	= anteiliger veranschlagter Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf (Nummer 5 + 6 ./.. Nummer 7)	5.515.316,69	1.426.443	-352.675	-60.648	77.278	454.260	
	+ anteilige Einzahlungen aus übertragenen Ermächtigungen (ohne Einzahlungen aus übertragenen Kreditermächtigungen)		0	0				
	- anteilige Auszahlungen aus übertragenen Ermächtigungen		0	0				

4. Erläuterungen zum Stellenplan und zu den Personalkostenansätzen des Haushaltsjahres 2027

Ausgangssituation

Die Leistungsfähigkeit der Gemeindeverwaltung ist im Haushaltsjahr 2027 zu sichern. Im Rahmen der demografischen Entwicklung ist es besonders wichtig, vorhandenes Personal zu halten.

Es ist zukünftig sicherzustellen, dass für die Leistungserbringung erforderliches Personal nicht nur quantitativ und qualitativ, sondern auch zeitlich und strukturell passgenau zur Verfügung steht.

Im Mai 2025 wurden die letzten Tarifverhandlungen abgeschlossen. Der Tarifabschluss gilt bis 31.03.2027. Dadurch war keine genaue Planung für das Jahr 2027 möglich. Die eingeplante Tarifierhöhung stellt lediglich eine Schätzung aufgrund der vorangegangenen Tarifabschlüsse dar.

Für das Jahr 2027 wurde eine Tarifsteigerung von 5% ab April 2027 angenommen. Für alle folgenden Jahre erfolgt eine Hochrechnung unter Berücksichtigung einer jährlichen Tarifierhöhung von 2,5%. Die Aufwandsentschädigung der Funktionsträger der Freiwilligen Feuerwehr steigt ab 2027 um monatlich 15,00 € pro Person.

Durch die Tarif- und Besoldungsanpassungen sowie die Personalveränderungen ergibt sich für die Gemeinde Heinsdorfergrund für das Planjahr 2027 ein Mehrbedarf an Personalkosten von insgesamt 74.832 EUR (inkl. AGA) im Vergleich zum Planjahr 2026.

Stellenplan und Personalkapazitäten 2027

Der vorgelegte Stellenplan wurde entsprechend der zentralen Formvorschriften erstellt. Im doppelten Haushalt erfolgt eine Zuordnung der Stellen zu Produkten. Die Stellenpläne sind in die Teile A – D gegliedert. Wichtige Inhalte sind folgende:

Teil A: Beamte

Teil B: Tariflich Beschäftigte: Veranschlagte Stellen

Teil C: Aufteilung der Stellen nach der Gliederung des HH-Planes (Produkte)

Teil D: I: Ehrenbeamte, III: Auszubildende

Der Stellenplan 2027 weist insgesamt eine geplante Arbeitskapazität von 5,878 VZÄ aus, welche sich auf 10 Stellen von Beschäftigten verteilt. Weiterhin wird eine ehrenamtliche Beamtenstelle ausgewiesen.

Gegenüber dem Haushaltsjahr 2026 wurde ganzjährig eine Stelle im Bereich Bauhof neu veranschlagt. Grund dafür ist das Ausscheiden des derzeitigen Bauhofleiters voraussichtlich zum 31.12.2027. Zum Zwecke der Einarbeitung soll die Stelle bereits ab 01.06.2027 durch einen Nachfolger besetzt werden. Die vakant werdende Stelle ist derzeit dem Angestelltentarif zugeordnet. Mit Ausscheiden des derzeitigen Stelleninhabers soll die Stelle in eine Arbeiterstelle umgewandelt werden. Dadurch erfolgt eine Zuordnung der neuen Stelle zur Entgeltgruppe 8 TVöD.

Um die Umwandlung der Stelle von einer Stelle im Angestelltenbereich hin zum Arbeiterbereich mit der damit verbundenen Änderung der Eingruppierung darzustellen und die Einstellung des Nachfolgers des Bauhofleiters zum 01.06.2027 zu ermöglichen, müssen beide Stellen im Stellenplan dargestellt werden. Die Bilanz ergibt eine Erhöhung des Stellenplans um 1,0 VZÄ.

Die bisherige Stelle in EG 7 TVöD entfällt nach Ausscheiden des Stelleninhabers, so dass ab dem Stellenplan 2028 die Arbeitskapazität wieder auf 4,878 VZÄ sinken wird. Zum 01.01.2026 trat die neue Entgeltordnung für den ehemaligen Arbeiterbereich in Kraft. Aufgrund dieser Entgeltordnung konnten drei Beschäftigte einen Antrag auf Höhergruppierung in Entgeltgruppe 5 TVöD stellen.

Erstmals seit in Kraft treten des TVöD wird die Ausbildung der Beschäftigten gewürdigt. Bisher konnte eine Stelle nur dann der Entgeltgruppe 5 TVöD zugeordnet werden, wenn der Beschäftigte eine abgeschlossene dreijährige Berufsausbildung vorweisen konnte und mindestens 50% Arbeitsaufgaben dieses Berufes wahrnahm. Dies ist bei der Aufgabenbreite im Bauhof nicht möglich.

Mit der neuen Entgeltordnung darf eine Zuordnung zur Entgeltgruppe 5 TVöD erfolgen, wenn eine dreijährige abgeschlossene Ausbildung in bestimmten Berufsfeldern vorliegt oder bisher bereits eine mehr als 15-jährige Tätigkeit im Bauhof nachgewiesen werden kann. Eine Neubewertung der Stellen erfolgt nicht. Jedoch hatten die betroffenen Beschäftigten die Möglichkeit einen Antrag auf Höhergruppierung zu stellen. Drei Beschäftigte nahmen diese Antragsmöglichkeit wahr, so dass die Beschäftigten zum 01.01.2026 entsprechend den Regelungen der Entgeltordnung höhergruppiert wurden und die Stellen ab dem Stellenplan 2027 korrekt in Entgeltgruppe 5 TVöD ausgewiesen werden.

Zudem wurden Planansätze für die Weiterbildung und Reisekosten von Beschäftigten aufgenommen.

Personalkosten

In den doppelten Haushaltsplänen sind die Personalkosten in den jeweiligen Produkten unter folgenden Konten zu finden:

Konten	Art der Personalkosten	Geplante Kosten 2027
xxxxx.44210000	Aufwandsentschädigung Ehrenamt (BM, ...)	62.351 EUR
xxxxx.40120000	Dienstaufwendungen Beschäftigte	259.011 EUR
xxxxx.40190000	Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte	10.093 EUR
xxxxx.40210000	Beträge Versorgungskasse Beamte	25.000 EUR
xxxxx.40220000	Beiträge ZVK	10.775 EUR
xxxxx.40320000	SV- AGA Beschäftigte	84.050 EUR
xxxxx.40390000	SV- AGA sonstige Beschäftigte	3.070 EUR
xxxxx.41110000	Ehrensold	4.520 EUR
xxxxx.42610100	Weiterbildung	2.250 EUR
xxxxx.44310300	Reisekosten	1.500 EUR
	Personalausgaben (Aufwand)	462.620 EUR
	Personalausgaben (Auszahlung)	462.620 EUR

Tabelle 3 Übersicht Personalkosten

Anja Singer
Abteilungsleiterin
Hauptverwaltung / Personalwesen

Anlage 1 – Vorbericht

Dem Haushaltsplan ist ein Vorbericht beizufügen, der einen Überblick über die Entwicklung und den Stand der Haushaltswirtschaft unter dem Gesichtspunkt der stetigen Erfüllung der Aufgaben der Stadt gibt.

Wesentliche Ziele und Strategien der Gemeinde und Änderungen gegenüber dem Vorjahr

In den vergangenen Jahre lag der Investitionsschwerpunkt der Gemeinde Heinsdorfergrund in der Grundschule Hauptmannsgrün. Hier wurde ein Großteil des Gebäudes und Teile der Außenanlagen umfassend saniert. Ab dem Jahr 2028 soll der Altbau fertiggestellt werden. Neben der Erneuerung der Heizzentrale und der Dachinstandsetzung soll eine Photovoltaikanlage inkl. Speicher, eine energetische Fassadenmodernisierung und die Sockelverblendung komplettiert werden.

Seit einem längeren Zeitraum forciert die Gemeinde den Neubau eines Feuerwehrgerätehauses im Ortsteil Oberheinsdorf. Ursprünglich war nach Fertigstellung des zentralen Gerätehauses im Ortsteil Oberheinsdorf die Zusammenlegung der Ortswehren Hauptmannsgrün und Oberheinsdorf geplant. Diese Überlegung wurde jedoch nicht weiter verfolgt und soll auch nicht umgesetzt werden. Daher sind weiterhin drei Ortswehren zu er- und unterhalten. Dies führt nicht wie anfänglich geplant zu Infrastrukturanpassungen und daraus folgenden Einsparungen. Für den Neubau wurden Fördermittel beantragt. Die Kosten belaufen sich nach derzeitigem Stand auf 4,3 Mio. EUR. Nach Fertigstellung des Gebäudes schlagen jährliche Abschreibungen in Höhe von 107,5 TEUR zu buche, die durch die Gemeinde erwirtschaftet werden müssen. Bei der Planung wurden neue Räume für die Gemeindeverwaltung berücksichtigt. Ebenso sollen Einzelbüros für den Gemeindevorstand und dem Ortswehrleiter und dem Ortswehrleiter.

Weiterhin ist beabsichtigt sich an der landesweiten Sammelbeschaffung von Feuerwehrfahrzeugen zu beteiligen. Hierüber sollen zwei neue Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuge 10 (HLF 10) beschafft werden. Die Finanzierung soll mit Fördermitteln unteretzt werden. Die Abschreibungen für die beiden neuen Fahrzeuge belaufen sich dann auf jährlich 66,6 TEUR. Die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (aus dem Fördermitteln) betragen 27,5 TEUR.

Im Zuge der Grundsteuerreform waren die Hebesätze der Gemeinden neu zu ermitteln und festzulegen. Die erforderliche Satzung wurde im November 2024 durch den Gemeinderat für das Jahr 2025 beschlossen. Im Verlauf des Jahres 2025 erfolgten Änderungen hinsichtlich der Bewertung, der Zurechnungsvorschreibung und Fehlerbeseitigung. Fehlende Erklärungen wurden ebenfalls übermittelt. Nach Einarbeitung der Veränderungen wurden die Hebesätze noch einmal neu ermittelt und dem Gemeinderat in seiner Sitzung vom Oktober 2025 eine neue Satzung zur Beschlussfassung vorgelegt. Dabei entschied sich der Gemeinderat für eine Reduzierung der Hebesätze für die Grundsteuer A und B. Der Hebesatz für die Gewerbesteuer blieb unverändert.

Die Hebesätze der Grundsteuern spielen auch eine wesentliche Rolle bei der Ermittlung der Schlüsselzuweisungen. Für die Festsetzung 2027 werden beispielsweise das 1. und 2. Quartal 2026 in die Berechnung einbezogen. Als Grundlage für die Berechnung der Steuerkraft einer einzelnen Kommune wird der Nivellierungshebesatz herangezogen. In Abstimmung des SSG mit dem SMF, SMI und dem Landkreistag wurde sich auf eine Übergangslösung geeinigt. So sollen für das Jahr 2026 und 2027 bei der Festsetzung das Aufkommen des gesamten Jahres 2024 zur Ermittlung herangezogen werden. Erst ab dem Jahr 2028 soll eine Berücksichtigung des Steueraufkommens 2026/2027 erfolgen.

Wie bereits in den allgemeinen Bemerkungen ausgeführt, wurden die Jahresabschlüsse bis einschließlich 2020 festgestellt. Die Aufholung der Jahresabschlüsse ist ein wichtiger Bestandteil und für die Beurteilung der Gemeinde unerlässlich. In den kommenden Jahren sollen mindestens zwei Jahresabschlüsse pro Jahr aufgestellt werden.

Die Einführung der Kosten- und Leistungsrechnung wird ein weiterer Schwerpunkt der kommenden Jahre sein. Die teilweise hohen Aggregationsstufen im doppelischen Rechnungswesen erfordern eine Aufgliederung der Buchungsstellen auf die Leistungsebene, damit die tatsächlichen Kosten genauer als Entscheidungsgrundlage dienen können. Ebenso sind Gebührenkalkulationen und die mit der Gebührenerhebung verbundenen Kostendeckungsgrade darstellbar.

Die Gemeinde Heinsdorfergrund gehört aufgrund ihrer hohen Steuerkraft zu den abundanten Kommunen des Freistaates Sachsen. Dies führt jedoch zu keiner Entlastung des gemeindlichen Haushalts. Vielmehr stehen den Erträgen enorme Transferaufwendungen gegenüber die etwa 80,34 % der Gesamtaufwendungen ausmachen. Der Gemeinde gelingt es trotz der hohen Steuerkraft nicht, die Aufwendungen zu decken. Wie bereits erwähnt stellen die Transferaufwendungen einen Großteil der Aufwendungen dar. Bei einer gleichbleibenden Entwicklung wird es der Gemeinde Heinsdorfergrund dauerhaft nicht möglich sein den Haushalt auszugleichen. Im vorliegenden Haushaltsplan wurde auf die Inanspruchnahme eines verrechenbaren Fehlbetrages gem. § 72 Abs. 3 Satz 3 SächsGemO verzichtet. Die Deckung der Fehlbeträge soll über die Rücklagen erfolgen.

Entwicklung der Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen

Den geplanten Erträgen und Aufwendungen stehen grundsätzlich Einzahlungen und Auszahlung in gleicher Höhe gegenüber (Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit). Abweichungen erfolgen hier bei den Benutzungsentgelten im Bereich der Friedhofsgebühren. Diese werden nicht vollumfänglich als Erträge erfasst, sondern es erfolgt eine Rechnungsabgrenzung über die Nutzungsdauer der Grabstätten. Daher werden hier Abweichungen zwischen dem Ergebnishaushalt und dem Finanzhaushalt ausgewiesen.

In der Gesamtbetrachtung stellen sich die Erträge wie folgt dar:

	2025	2026	2027
Ertragsarten	6.858.519	8.284.659	9.572.700
Steuern und ähnliche Abgaben	5.104.575	6.228.905	7.367.996
Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.198.452	1.161.630	1.268.982
sonstige Transfererträge	0	300.000	343.000
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.250	26.640	27.040
privatrechtliche Leistungsentgelte	103.750	112.780	114.410
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166.418	165.022	174.022
Zinsen und sonstige Finanzerträge	105.000	130.000	150.000
sonstige ordentliche Erträge	166.074	159.682	127.250

Tabelle 4 Entwicklung Gesamterträge

Im Finanzplanungszeitraum wird von folgender Entwicklung ausgegangen:

	2028	2029	2030	2031
Ertragsarten	9.139.356	8.989.894	8.863.970	8.859.287
Steuern und ähnliche Abgaben	6.954.965	6.917.791	6.841.673	6.841.673
Zuweisungen und Umlagen nach Arten sowie aufgelöste Sonderposten	1.262.723	1.166.701	1.164.534	1.157.873
sonstige Transfererträge	337.000	314.000	269.000	269.000
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	27.040	27.040	27.040	27.040
privatrechtliche Leistungsentgelte	114.410	114.410	114.410	114.410
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174.022	180.622	175.022	175.022
Zinsen und sonstige Finanzerträge	140.000	140.000	140.000	140.000
sonstige ordentliche Erträge	129.196	129.330	132.291	134.269

Tabelle 5 Entwicklung Gesamterträge bis 2031

Nachfolgend soll auf die wichtigsten Erträge und Aufwendungen im Vergleich der beiden vorangegangenen Jahre eingegangen werden.

Steuern und ähnliche Abgaben

Die hierunter erfassten Erträge stellen neben den Zuweisungen und Umlagen die wichtigste Einnahmequelle (76,97 % der Gesamterträge) der Gemeinde Heinsdorfergrund dar. Die Planung dieser entwickelte sich wie folgt:

	2025	2026	2027
Steuern und ähnliche Abgaben	5.104.575	6.228.905	7.367.996
Grundsteuer A	12.670	12.670	12.670
Grundsteuer B	320.000	320.000	320.000
Gewerbsteuer	3.500.000	4.500.000	5.500.000
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	801.531	860.211	913.310
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	464.674	531.024	617.016
Hundesteuer	5.700	5.000	5.000

Tabelle 6 Entwicklung Steuern und ähnliche Abgaben

Für den Haushaltsplan 2027 wurden die Planansätze für die Gewerbsteuer auf Grundlage der im Vorjahr erzielten Ergebnisse angepasst. Die Anteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer wurden entsprechend der mittelfristigen Finanzplanung 2026-203 vorgenommen.

Für den Finanzplanungszeitraum stellen sich die Ansätze wie folgt dar:

	2028	2029	2030	2031
Steuern und ähnliche Abgaben	6.954.965	6.917.791	6.841.673	6.841.673
Grundsteuer A	12.670	12.670	12.670	12.670
Grundsteuer B	320.000	320.000	320.000	320.000
Gewerbsteuer	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	936.185	985.324	1.041.241	1.041.241
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	681.110	594.797	462.762	462.762
Hundesteuer	5.000	5.000	5.000	5.000

Tabelle 7 Steuern und ähnl. Abgaben im Finanzplanungszeitraum bis 2031

Innerhalb des Finanzplanungszeitraumes wird von einem Rückgang der Erträge ausgegangen.

Zuweisungen und Umlagen, aufgelöste Sonderposten

Unter diesen Erträgen werden neben den Schlüsselzuweisungen und den Zuweisungen aus übertragenen Aufgaben auch die Zuweisungen für laufende Zwecke erfasst. Die Entwicklung der Planansätze stellt sich wie folgt dar:

	2025	2026	2027
Zuweisungen und Umlagen, aufgelöste Sonderposten	1.198.452	1.161.720	1.268.982
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund	0	0	50.000
Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	821.090	788.980	912.895
Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden	85.540	85.000	0
Spenden	5.000	5.000	4.800
Auflösung von Sonderposten	286.822	282.740	301.287

Tabelle 8 Entwicklung Zuweisungen und Umlagen

Die Berechnung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen regelt das Sächsische Finanzausgleichsgesetz (SächsFAG). Auf Grundlage unterschiedlicher statistischer Daten (tatsächliches Steueraufkommen, Schüleranzahl, Kinder in den Kindertageseinrichtungen, u.a.) werden die Steuerkraft und der Bedarf der Gemeinde Heinsdorfergrund ermittelt. Die Gemeinde erhielt zwischen 2015 und 2023 keine Schlüsselzuweisungen zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs und musste in diesem Zeitraum eine Finanzausgleichsumlage entrichten. Aufgrund der geringer ausgefallenen Gewerbesteuerertragsanteile erhielt die Gemeinde in 2024 erstmals wieder eine Schlüsselzuweisung. Die positive Entwicklung der Gewerbesteuerertragsanteile führte ab dem Planjahr 2025 zum Wegfall der Schlüsselzuweisungen. Auch für das aktuelle Planjahr werden keine Schlüsselzuweisungen veranschlagt.

Die Gemeinde erhält weitere Zuschüsse für den Straßenlastenausgleich und den Gewässerlastenausgleich.

Die Entwicklung der Erträge bis 2031 sollen nachfolgend dargestellt werden:

	2028	2029	2030	2031
Zuweisungen und Umlagen, aufgelöste Sonderposten	1.262.723	1.166.701	1.164.534	1.157.873
Allgemeine Schlüsselzuweisungen	0	0	0	
Zuweisungen und Zuschüsse vom Bund	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse vom Land	936.400	836.900	836.900	836.900
Zuweisungen und Zuschüsse von Gemeinden	0	0	0	
Spenden	4.800	4.800	4.800	4.800
Auflösung von Sonderposten	321.523	325.001	322.834	316.173

Tabelle 9 Entwicklung Zuweisungen und Umlagen bis 2031

Sonstige Transfererträge

Die Gemeinde Heinsdorfergrund vereinnahmt die Gewerbesteuer für das gemeinsame Gewerbegebiet. Für die Einzahlungen führt die Gemeinde die Gewerbesteuerumlage nach Gemeindefinanzreformgesetz (GemFinRefG) ab.

Unter den sonstigen Transfererträgen sind die anteiligen Gewerbesteuerumlagen berücksichtigt, die aufgrund des Gewerbesteuerausgleichs an die Stadt Reichenbach im Vogtland abgeführt werden. Erstmals berücksichtigt wurde dies in der Haushaltsplanung 2026. Berechnungsgrundlagen stellen neben den geplanten Transferaufwendungen Gewerbesteuerausgleich im jeweiligen Planjahr der festgesetzte Hebesatz für Gewerbesteuer und der Vervielfältiger nach § 6 Abs. 3 GemFinRefG dar.

	2025	2026	2027
sonstige Transfererträge	0	300.000	343.000
Transfererträge - Gewerbesteuerumlage	0	300.000	343.000

Tabelle 10 Entwicklung Transfererträge

Die Entwicklung der Erträge bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes stellt sich wie folgt dar:

	2028	2029	2030	2031
sonstige Transfererträge	337.000	314.000	269.000	269.000
Transfererträge - Gewerbesteuerumlage	337.000	314.000	269.000	269.000

Tabelle 11 Entwicklung Transfererträge bis 2031

Die Entwicklung der gesamten ordentlichen Aufwendungen im Betrachtungszeitraum stellt sich wie folgt dar:

	2025	2026	2027
Aufwandsarten	7.898.932	8.519.131	11.268.327
Personalaufwendungen	357.238	341.104	403.001
Versorgungsaufwendungen	0	2.891	4.519
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	962.780	1.045.950	909.720
Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	708.724	688.116	714.115
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.000	3.000	3.000
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	5.709.123	6.292.062	9.053.400
sonstige ordentliche Aufwendungen	158.066	146.008	180.572

Tabelle 12 Entwicklung Gesamtaufwendungen

Im Finanzplanungszeitraum wird eine folgende Entwicklung angenommen:

	2028	2029	2030	2031
Aufwandsarten	10.898.422	10.581.440	9.996.192	9.993.384
Personalaufwendungen	338.983	347.185	355.588	364.205
Versorgungsaufwendungen	4.632	4.748	4.866	4.988
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	860.327	696.104	622.262	632.796
Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	791.931	832.808	816.973	794.125
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.000	3.000	3.000	3.000
Transferaufwendungen und Abschreibungen auf Sonderposten für geleistete Investitionsförderungsmaßnahmen	8.732.200	8.511.200	8.016.200	8.020.200
sonstige ordentliche Aufwendungen	167.349	186.395	177.303	174.070

Tabelle 13 Entwicklung Gesamtaufwendungen bis 2031

Ausführungen zur Entwicklung der Personalkosten sind den Erläuterungen zum Stellenplan (s.o.) zu entnehmen.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Vergleich zum Haushaltsjahr 2026 geringer und entwickeln sich auch rückläufig.

Mit einem Anteil von 80,34 % stellen die Transferaufwendungen den größten Aufwandsposten im Ergebnisplan dar. Die hierunter erfassten Positionen teilen sich wie folgt auf:

	2025	2026	2027
Transferaufwendungen	5.709.123	6.292.062	9.053.400
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	50.000	75.000	75.000
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dgl.	7.000	7.000	9.000
Zuweisungen und Zuschüsse an PIA Betriebskostenumlage	16.000	12.000	15.000
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0	12.700	12.700
Zuweisungen und Zuschüsse für Kinder-einrichtungen an Freie Träger	1.250.000	1.225.000	1.250.000
Gewerbesteuerumlage	310.000	405.000	490.000
Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	552.433	588.500	666.000
Kreisumlage	1.220.877	1.090.000	1.581.700
Finanzausgleichsumlage nach §25a FAG	675.951	250.000	1.000.000
Transferaufwendungen PIA Grundsteuer	126.862	126.862	154.000
Transferaufwendungen PIA Gewerbesteuer	1.500.000	2.500.000	3.800.000

Tabelle 14 Entwicklung Transferaufwendungen

Die Gewerbesteuerumlage und Kreisumlage wurde anhand der zugrunde liegenden Zahlen ermittelt und planseitig berücksichtigt. Der Verwaltungsgemeinschaftsumlage liegen die Planzahlen des Haushaltsplans der Stadt Reichenbach im Vogtland zugrunde. Hier werden bei der Ermittlung sowohl die Erträge als auch die Aufwendungen gegenüber gestellt. Erstmals wurden für das Planjahr neben den Abschreibungen der Verwaltungsgebäude auch die Betriebskosten in die Berechnung mit einbezogen. Auch die Anschaffung und Abschreibung der Büroausstattung (Büromöbel und IT-Technik) wurde erstmals berücksichtigt.

Im Vergleich zum Vorjahr mussten für die Transferaufwendungen den Gewerbesteuerausgleich betreffend die Planansätze erhöht werden. Ausschlaggebend hierfür sind die vorliegenden Informationen, die in die Abrechnung einfließen werden. In den Folgejahren wird von einem leichten Rückgang der Aufwendungen ausgegangen.

Basierend auf die ermittelte Steuerkraft wurden die Planansätze für die Finanzausgleichsumlage ebenfalls angehoben. Die Gemeinde bildet die hier erforderlichen Rückstellungen.

	2028	2029	2030	2031
Transferaufwendungen	8.732.200	8.511.200	8.016.200	8.020.200
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden/ GV	75.000	75.000	75.000	75.000
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände und dgl.	9.000	9.000	9.000	9.000
Zuweisungen und Zuschüsse an PIA Betriebskostenumlage	16.000	16.000	17.000	17.000
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	12.700	12.700	12.700	12.700
Zuweisungen und Zuschüsse für Kindereinrichtungen an Freie Träger	1.275.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
Gewerbesteuerumlage	450.000	450.000	450.000	450.000
Allgemeine Umlagen an Gemeinden/ GV	680.000	684.000	688.000	692.000
Kreisumlage	1.360.500	1.360.500	1.360.500	1.360.500
Finanzausgleichsumlage nach §25a FAG	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
Transferaufwendungen PIA Grundsteuer	154.000	154.000	154.000	154.000
Weitere sonstige Transferaufwendungen PIA	3.700.000	3.500.000	3.000.000	3.000.000

Tabelle 15 Entwicklung Transfererträge im Finanzplanungszeitraum bis 2031

Zum Zeitpunkt der Planung wird von einer konstanten Fortschreibung der Ansätze ausgegangen. Die Aufwendungen für Transferleistungen bleiben dennoch die größte Herausforderung für die Gemeinde Heinsdorfergrund.

Entwicklung Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften

Derzeit bestehen keine Verpflichtungen aus Bürgschaften, kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Gewährverträgen oder ihnen wirtschaftlich gleichkommende Rechtsgeschäfte.

Entwicklung Vermögen, Verbindlichkeiten und Zinsbelastung

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen werden sich in den kommenden Jahren voraussichtlich konstant bleiben. Die im Haushaltsplan 2026 noch beabsichtigte Kreditaufnahme im vorliegenden Planungsjahr wurde nicht aufgenommen. Dies stellt die Gemeinde vor eine enorme finanzielle Herausforderung, da der Bau des Feuerwehrgerätehauses in 2027 noch nicht abgeschlossen sein wird. Im Jahr 2028 sollen weitere 1,2 Mio. EUR investiert werden. Aus jetziger Sicht stehen der Kommune diese Mittel nicht zur Verfügung. In der Haushaltsplanung für das Jahr 2028 muss dann ggf. eine Kreditaufnahme berücksichtigt werden.

Die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde beträgt im Planjahr 186 EUR/EW und liegt damit in diesem Haushaltsplan deutlich unter dem Richtwert von 850 EUR/EW⁴.

⁴ Vgl. Abschnitt A. I. 1.c), aa) VwvKomHWI

Entwicklung Gesamtergebnis

In Veranschlagungszeitraum gelingt der Ausgleich des Ergebnishaushaltes nur unter Hinzunahme der Rücklagen des ordentlichen Ergebnisses und des Sonderergebnisses. Dies gelingt im geplanten Zeitraum nur bis einschließlich 2030. Ab dem Jahr 2031 ist aus jetziger Sicht der Ausgleich nicht mehr möglich. Das Gesamtergebnis stellt sich wie folgt dar:

	2027	2028	2029	2030	2031
ordentliche Erträge	9.572.700	9.139.356	8.989.894	8.863.970	8.859.287
ordentliche Aufwendungen	11.268.327	10.898.422	10.581.440	9.996.192	9.993.384
ordentliches Ergebnis	-1.695.627	-1.759.066	-1.591.546	-1.132.222	-1.134.097
außerordentliche Erträge	150	300.650	150	150	150
außerordentliche Aufwendungen	0	254.532	0	0	0
Sonderergebnis	150	46.118	150	150	150
Gesamtergebnis als Überschuss oder Fehlbetrag	-1.695.477	-1.712.948	-1.591.396	-1.132.072	-1.133.947

Tabelle 16 Entwicklung Gesamtergebnis

Eine Verrechnung mit dem Basiskapital wird nicht veranschlagt. Das Basiskapital und die Rücklagen entwickeln sich wie folgt:

	2027	2028	2029	2030	2031
Verrechnung eines Fehlbetrages im ordentlichen Ergebnis mit dem Basiskapital gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0	0	0	0	0
verbleibendes Gesamtergebnis	-1.695.477	-1.712.948	-1.591.396	-1.132.072	-1.133.947
Basiskapital Beginn HHJ	13.484.860	13.484.860	13.484.860	13.484.860	13.484.860
Basiskapital Ende HHJ	13.484.860	13.484.860	13.484.860	13.484.860	13.484.860
voraussichtlicher Stand Rücklagen am Ende des HHJ					
ordentliches Ergebnis	2.274.440	515.374	0	0	0
Sonderergebnis	2.567.793	2.613.911	1.537.889	405.817	0

Tabelle 17 Entwicklung Basiskapital und Rücklagen

Die im Ergebnisplan veranschlagten Fehlbeträge wirken sich ebenfalls auf den Finanzhaushalt aus. Wie bereits ausgeführt, stehen den zahlungswirksamen Erträgen und Aufwendungen im Finanzhaushalt entsprechend Einzahlungen und Auszahlungen gegenüber. Wenngleich es hier zu Abweichungen aufgrund von Rechnungsabgrenzungen kommt, so übersteigen die Auszahlungen die Einzahlungen und es wird ein negativer Zahlungsmittelsaldo aus der lfd. Verwaltungstätigkeit für das Planjahr ausgewiesen.

Investitionsplanung

Die Investitionsplanung ist Bestandteil des Haushaltsplanes und im Finanzhaushalt nach Jahresabschnitten aufzunehmen.

Wie bereits im Vorjahr werden sich die Investitionen auch für die kommenden Haushaltsjahre im Wesentlichen auf den Neubau des Feuerwehrgerätehauses beschränken. Bis zum Jahr 2028 sollen hier insgesamt 4,3 Mio. investiert werden. Für den Neubau sind Fördermittel in Höhe von 650 TEUR bereits bewilligt.

Die Gemeinde Heinsdorfergrund hat ihr Interesse an der landesweiten Sammelbeschaffung für zwei Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeuge 10 (HLF 10) mit dem Gemeinderatsbeschluss VII/2024/0224/HDGGR bekundet. Die Anschaffungskosten betragen voraussichtlich 1.000.000 EUR, für die ebenfalls Fördermittel (413 TEUR) beantragt werden können. In den Folgejahren sind weitere Anschaffungen im Bereich der Feuerwehr geplant.

Wie bereits oben ausgeführt soll das Gebäude der Grundschule Hauptmannsgrün weiter saniert werden. Kosten hierfür sind in Höhe von 835 TEUR veranschlagt.

Entwicklung Finanzhaushalt

Wie bereits ausgeführt korrespondieren die Einzahlungen und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Teil mit dem Ergebnishaushalt. Der Finanzplan beinhaltet weiter die Zahlungen in Bezug auf die Investitionstätigkeit der Gemeinde. Nachfolgend soll die Entwicklung der Finanzplanung dargestellt werden:

Bezeichnung	2027	2028	2029	2030	2031
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2027	2028	2029	2030	2031
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.237.663	8.784.137	8.631.263	8.507.545	8.509.545
Zahlungsmittelsaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.925.970	10.106.491	9.748.632	9.179.219	9.199.259
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	-1.688.307	-1.322.354	-1.117.369	-671.674	-689.714
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	865.717	1.064.956	225.000	279.000	200.000
Zahlungsmittelsaldo aus Investitionstätigkeit	2.980.764	2.188.100	537.500	337.500	427.500
Finanzierungsmittelüberschuss/-bedarf	-2.115.047	-1.123.144	-312.500	-58.500	-227.500
Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	-3.803.354	-2.445.498	-1.429.869	-730.174	-917.214
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten	0	0	0	0	0
Zahlungsmittelsaldo aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
Bedarf an Zahlungsmitteln im Haushaltsjahr	-5.233.354	-2.445.498	-1.429.869	-730.174	-917.214
Bestand an liquiden Mitteln am Ende des Haushaltsjahres	1.766.646	-678.852	-2.108.721	-2.838.895	-3.756.109

Tabelle 18 Entwicklung Finanzhaushalt

Die Gemeinde Heinsdorfergrund kann in keinem Jahr der mittelfristigen Finanzplanung einen positiven Zahlungsmittelsaldo ausweisen. Weder aus der laufenden Verwaltungstätigkeit, noch bei der Investitionstätigkeit. Die liquiden Mittel zur Deckung dieser negativen Salden stehen nur im Jahr 2027 zur Verfügung.

Inanspruchnahme Rückstellungen

Die Gemeinde Heinsdorfergrund hat für den rückständigen Grunderwerb von Straßengrundstücken Rückstellungen gebildet. Diese belaufen sich auf 1,23 Mio. EUR. Im Planungszeitraum wird mit keiner Inanspruchnahme dieser gerechnet. Weitere Rückstellungen betreffen ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG (Finanzausgleichsumlage). Hier wird im Planjahr mit einer Inanspruchnahme von 1,3 Mio. EUR gerechnet und einer Neubildung für die Ausgleichsumlage für das Jahr 2028 in Höhe von 1,0 Mio. EUR.

Auswirkungen Bevölkerungsstatistik

Wie bereits unter den allgemeinen Bemerkungen dargestellt zeigt sich die Einwohnerzahl der vergangenen fünf Jahre leicht rückläufig. Der demographische Wandel wird sich allerdings auch in der Gemeinde bemerkbar machen. Es ist davon auszugehen, dass weniger Kinder die Kindertageseinrichtung und die Grundschule besuchen werden. Dies wirkt sich unmittelbar auf die Finanzierung der Gemeinde aus dem SächsFAG aus. Der Bedarf der Kommune wird geringer werden und vergrößert dadurch das Delta zur Steuerkraft.

Hauswirtschaftliche Auswirkungen der Formen kommunaler Zusammenarbeit

Verwaltungsgemeinschaft mit der Großen Kreisstadt Reichenbach im Vogtland

Seit dem Jahr 2001 nimmt die Stadt Reichenbach die Aufgaben der erfüllenden Gemeinde im Rahmen einer Verwaltungsgemeinschaft mit der Gemeinde Heinsdorfergrund wahr. Die seinerzeit geschlossene vertragliche Vereinbarung lief auf die Übernahme des Personals der Kernverwaltung hinaus und regelte den von der Gemeinde Heinsdorfergrund zu zahlenden Beitrag. Für das Jahr 2027 beträgt die Höhe der Verwaltungsgemeinschaftsumlage 666 TEUR. Wie bereits erwähnt sind im vorliegenden Haushaltsplan erstmals auch die Bewirtschaftungskosten der Verwaltungsgebäude bei der Berechnung der Umlage berücksichtigt worden. Auch die Anschaffung neuer Arbeitsmittel – IT-Technik und die Abschreibung dieser, sind Bestandteil der Umlage für das Jahr 2027.

Planungszweckverband Industrie- und Gewerbegebiet an der Autobahnanschlussstelle A 72 (P.I.A.)

Die Veranschlagungen im Haushalt mit Bezug auf den PIA erfolgten auf der Grundlage des Haushaltsplanes des PIA.

Durch die vorgenommenen Ansiedlungen im Gebiet PIA ergibt sich seit 2011 ein spürbarer Zuwachs bei der Gewerbesteuer.

Heinsdorfergrund, 15.09.2026

Maria Silbersack
Fachbedienstete für das
Finanzwesen

Anlage 2 - Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge

Muster 21

(zu § 1 Absatz 3 Nummer 3 SächsKomHVO)

Übersicht zu der Ermittlung der Fehlbeträge aus Abschreibungen und deren Verrechnung mit dem Basiskapital sowie zu der Entwicklung des Basiskapitals, der Rücklagen und der vorgetragenen Fehlbeträge

Position		Ergebnis 2025	Ansatz 2026 (laufendes Haushaltsjahr)	Ansatz 2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
1	Abschreibungen auf Alt-Investitionen ¹	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	+ Aufwendungen aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+ Aufwendungen aus Zuschreibungen aus den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	= Aufwand aus Alt-Investitionen (Nummern 1 bis 3)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Erträge aus Zuschreibungen auf Alt-Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	+ Erträge aus der Veräußerung oder dem Abgang von Alt-Investitionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	+ Erträge aus der Auflösung der den Alt-Investitionen zugeordneten passiven Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	= Erträge aus Alt-Investitionen (Nummern 5 bis 7)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	= Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO (Nummer 8 ./.. Nummer 4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= zur Verrechnung veranschlagter Fehlbetrag aus Abschreibungen gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon: Fehlbetrag aus Abschreibungen im ordentlichen Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fehlbetrag aus Abschreibungen im Sonderergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

In den Zeilen 1 bis 11 sind jeweils nur für die Haushaltsjahre Beträge anzugeben, in denen eine Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO oder eine Umbuchung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO vorgenommen wurde bzw. geplant ist.

¹ Das zum 31. Dezember 2017 festgestellte Anlagevermögen wird als Alt-Investitionen bezeichnet.

Position		Stand am 31.12.2025	voraussichtlicher Stand am 31.12.2026 (laufendes Haushaltsjahr)	voraussichtlicher Stand am 31.12.2027 (Planjahr)	2028	2029	2030
		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
		Euro					
		1	2	3	4	5	6
12	Basiskapital darunter: Betrag des Basiskapitals, der gemäß § 72 Absatz 3 Satz 4 der Sächsischen Gemeindeordnung nicht zur Verrechnung herangezogen werden darf	13.484.860,44	13.484.860,44	13.484.860,44	13.484.860,44	13.484.860,44	13.484.860,44
		4.494.953,48	4.494.953,48	4.494.953,48	4.494.953,48	4.494.953,48	4.494.953,48
13	Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO	4.204.539,48	3.970.067,33	2.274.440,33	515.374,33	0,00	0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses darunter: Betrag der Rücklage aus der Verrechnung gemäß § 72 Absatz 3 Satz 3 SächsGemO einschließlich der Übertragung gemäß § 24 Absatz 3 Satz 2 SächsKomHVO	2.567.542,98	2.567.642,98	2.567.792,98	2.613.910,98	1.537.889,31	293.121,31
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Fehlbeträge davon: Jahresfehlbetrag des ordentlichen Ergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des ordentlichen Ergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Jahresfehlbetrag des Sonderergebnisses und Vortrag von Fehlbeträgen des Sonderergebnisses aus Vorjahren	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Nicht durch Kapitalposition gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anlage 3 - Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	davon voraussichtlich fällige Auszahlungen					
	2028	2029	2030	2031	2032	2033
	Euro					
2022	0	-	-	-	-	-
2023	0	0	-	-	-	-
2024	0	0	0	-	-	-
2025	0	0	0	0	-	-
2026	0	0	0	0	0	-
2027	0	0	0	0	0	0
Summe:	0	0	0	0	0	0
nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen:	0	0	0	0	0	0

Anlage 4 – Übersichten zu Verbindlichkeiten, Rückstellungen und Rücklagen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte sowie der Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und der ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäfte

Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn 2026	voraussichtlicher Stand zu Beginn 2027	voraussichtlicher Stand zum Ende 2027	Umschuldungen in 2027
	Euro			
1. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	0	0
2. Wertpapierschulden	0	0	0	0
3. Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0	0	0
4. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	167.812	150.000	350.000	0
5. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften und Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (nur Hypotheken-, Grund- und Rentenschulden sowie Restkaufgelder und Finanzierungsleasing)	0	0	0	0
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 5	167.812	150.000	350.000	0
6. Verschuldung der rechtlich unselbständigen und selbständigen Einrichtungen und Unternehmen (Eigenbetriebe, unmittelbare und mittelbare Eigenschaften) der Gemeinde (ohne Schulden, die bei der Gemeinde bestehen)	0	0	0	0
Summe der Verbindlichkeiten nach Nummern 1 bis 6	167.812	150.000	350.000	0
7. Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0	0	0	0

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rückstellungen

Art der Rückstellungen	Stand zum 1. Januar 2026	voraussichtlicher Stand zum 1. Januar 2027	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember 2027
	Euro		
1	2	3	4
Rückstellungen für Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Alterszeit	0,00	0	0
Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien	0,00	0	0
Rückstellungen für Sanierung von Altlasten und sonstige Umweltschutzmaßnahmen	0,00	0	0
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aus der steuerkraftabhängigen Umlage nach § 25a SächsFAG	505.000,00	1.371.758	1.000.000
Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten aufgrund von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0	0
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichts- und Verwaltungsverfahren sowie aus Bürgschaften, Gewährverträgen und wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften	0,00	0	0
Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung im Haushaltsjahr	0,00	0	0
Rückstellungen für sonstige vertragliche oder gesetzliche Verpflichtungen zur Gegenleistungen gegenüber Dritten, die im laufenden Haushaltsjahr wirtschaftlich begründet wurden und die der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, sofern sie erheblich sind	0,00	0	0
Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften und aus laufenden Verfahren	0,00	0	0
Sonstige Rückstellungen	1.230.731,66	1.230.732	1.230.732
Gesamtsumme	1.735.731,66	2.602.464	2.230.732

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art der Rücklagen	Stand zum 01. Januar 2026	voraussichtlicher Stand zum 01. Januar 2027	voraussichtlicher Stand zum 31. Dezember 2027
	Euro		
1	2	3	4
Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.204.539	3.970.067	2.274.440
Rücklage aus Überschüssen des Sonderergebnisses	2.567.543	2.567.793	2.567.793
Rücklage aus nicht ertragswirksam aufzulösenden Zuwendungen	0	0	0
zweckgebundene und sonstige Rücklagen	0	0	0
Gesamtsumme	6.772.082	6.537.710	4.842.233

Anlage 5 - Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen**Übersicht über die im Ergebnishaushalt zu veranschlagenden Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen**

nachrichtlich: Produktnummer	Bezeichnung der Instandhaltungs- und Instandsetzungsmaßnahmen	Aufwendungen Ansatz 2027	Erträge Ansatz 2027
1	2	Euro	
3	4		
111305	001113052702 Erneuerung Heizung Hauptstraße 55	8.000	0
126000	001260002601 Instandsetzung Gerätehaus UHD	0	0
126000	001260002602 Instandsetzung Gerätehaus HMG	0	0
126000	001260002603 Umsetzung Sirenenkonzept LRA	4.000	0
365000	003650002701 Erneuerung Zaun Kita UHD	11.000	0
424000	004240002701 Spielfeldmarkierung Badminton	1.500	0
541000	005410002602 Brückenprüfungen	9.000	0
552000	005520002303 Maßnahmen nach WR am Raumbach	0	0
553000	005530002503 Sanierung Trauerhalle	0	0
541000	055410002601 Allgemeiner Straßenbau Deckenerneuerung	140.000	70.000
	Gesamt	173.500	70.000

Anlage 6 – Investitionsplan kurz

	Ansatz 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Planwert 2031	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
111100270001	Anschaffungen IT neue Gemeinderäume							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.700	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-10.700	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111300270001	Tresor Gemeindeverwaltung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-3.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
111300270002	Schreibtischanlage MA Gemeindeverwaltung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	3.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-3.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000190001	Neubau zentrales Gerätehaus FFW							
Einzahlungen	306.044	83.956	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.570.000	1.200.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-1.263.956	-1.116.044	0	0	0	0,00	0	0,00
126000270001	Anschaffungen IT - neues FW Gerätehaus							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	16.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-16.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000270002	FFW - 2x HLF							
Einzahlungen	413.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.000.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-587.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000270003	FFW - MTW							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	70.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	-70.000	0	0	0	0,00	0	0,00
126000270004	FFW - Systemtrenner							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.200	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.200	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000270005	FFW - Schlauchaufwickler							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.100	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-1.100	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000270006	FFW - Werkstattwagen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-1.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000270007	FFW - Umstellung Atemschutztechnik							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	22.600	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	-22.600	0	0	0	0,00	0	0,00
126000270008	FFW - Nass-/Trockensauger							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-2.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
126000270009	FFW - TSF-W m. Allradantrieb							
Einzahlungen	0	0	0	279.000	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	300.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	-21.000	0	0,00	0	0,00
211100270001	Sanierung GS - Altbau							
Einzahlungen	0	691.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	835.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	-144.000	0	0	0	0,00	0	0,00
211100270002	Netzwerkfähiger Farbdrucker							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.200	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-1.200	0	0	0	0	0,00	0	0,00
211100270003	Interaktive Tafeln							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00

	Ansatz 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Planwert 2031	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Auszahlungen	14.000	14.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-14.000	-14.000	0	0	0	0,00	0	0,00
211100270004	GS - Ersatzmöbel							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	10.000	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	-10.000	0	0,00	0	0,00
541000250001	Ausbau Am Raumbach ab Gruhle							
Einzahlungen	105.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	210.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-105.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
541000270001	Ausbau Waldstraße UHD							
Einzahlungen	0	0	225.000	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	500.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	-275.000	0	0	0,00	0	0,00
541000270002	Ausbau Feldstraße UHD							
Einzahlungen	0	0	0	0	200.000	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	0	0	400.000	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	0	0	-200.000	0,00	0	0,00
543000270001	Bau Bushaltestelle Waldkirchner Weg							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	20.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-20.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
551000270001	Dorfgarten Unterheinsdorf							
Einzahlungen	41.673	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	55.564	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-13.891	0	0	0	0	0,00	0	0,00
553000250002	Sammelgrabanlagen							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.500	1.500	2.500	2.500	2.500	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-1.500	-1.500	-2.500	-2.500	-2.500	0,00	0	0,00
553000250003	Neuanlage Urnengemeinschaft anonym							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	4.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-4.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
553000260001	Neuanlage Baumgrabstätten							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	20.000	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	-20.000	0	0	0	0,00	0	0,00
553000270001	Sanierung Denkmal Eingang							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	0	0	10.000	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	0	0	-10.000	0	0	0,00	0	0,00
573002270001	Verkaufsstände							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-10.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
935410002601	Erneuerung Straßenbeleuchtung							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	0,00	0	0,00
935510002701	Ersatz Holztrommel Spielplatz Ohd							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-5.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
935530002501	Anschaffung Grabmattengarnitur							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	1.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-1.500	0	0	0	0	0,00	0	0,00
935730102601	Anhänger Bauhof							
Einzahlungen	0	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Auszahlungen	23.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Zu-/Überschuss	-23.000	0	0	0	0	0,00	0	0,00
Einzahlungen	865.717	774.956	225.000	279.000	200.000	0,00	0	0,00
Auszahlungen	2.970.764	2.178.100	527.500	327.500	417.500	0,00	0	0,00

	Ansatz 2027	Planwert 2028	Planwert 2029	Planwert 2030	Planwert 2031	Bisher ber.	Gesamt VE	Gesamt Invest.
	1	2	3	4	5	6	7	8
Zu-/Überschuss	-2.105.047	-1.403.144	-302.500	-48.500	-217.500	0,00	0	0,00

Abbildungsverzeichnis

Abbildung 1 Entwicklung Einwohner	2
Abbildung 2 Entwicklung Anzahl Kinder in Kita	2
Abbildung 3 Entwicklung Schülerzahl.....	3

Tabellenverzeichnis

Tabelle 1 Übersicht Teilhaushalte	5
Tabelle 2 Übersicht Schlüsselprodukte	5
Tabelle 3 Übersicht Personalkosten.....	75
Tabelle 4 Entwicklung Gesamterträge.....	77
Tabelle 5 Entwicklung Gesamterträge bis 2031	78
Tabelle 6 Entwicklung Steuern und ähnliche Abgaben.....	78
Tabelle 7 Steuern und ähnl. Abgaben im Finanzplanungszeitraum bis 2031.....	78
Tabelle 8 Entwicklung Zuweisungen und Umlagen	79
Tabelle 9 Entwicklung Zuweisungen und Umlagen bis 2031	79
Tabelle 10 Entwicklung Transfererträge.....	80
Tabelle 11 Entwicklung Transfererträge bis 2031.....	80
Tabelle 12 Entwicklung Gesamtaufwendungen.....	80
Tabelle 13 Entwicklung Gesamtaufwendungen bis 2031	80
Tabelle 14 Entwicklung Transferaufwendungen.....	81
Tabelle 15 Entwicklung Transfererträge im Finanzplanungszeitraum bis 2031	82
Tabelle 16 Entwicklung Gesamtergebnis	83
Tabelle 17 Entwicklung Basiskapital und Rücklagen	83
Tabelle 18 Entwicklung Finanzhaushalt	84