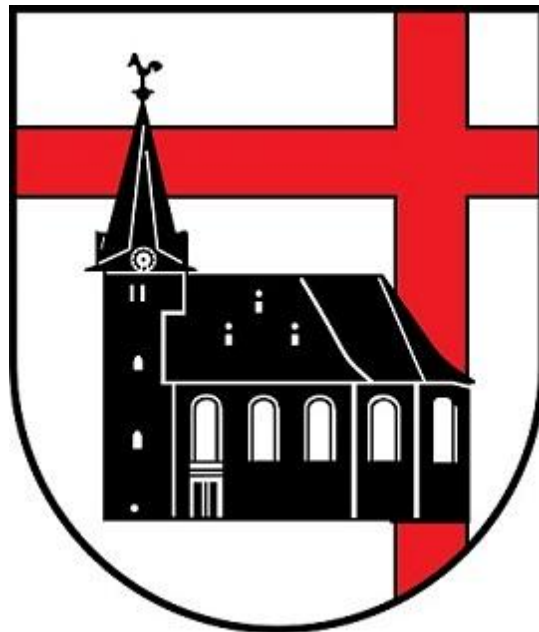


Ortsgemeinde Helferskirchen



Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2026

Inhaltsverzeichnis

1.	Haushaltssatzung	3
2.	Allgemeines zur Ortsgemeinde und Einwohnerzahl	7
3.	Vorbericht	9
4.	Erläuterungen	27
5.	Bilanz 2024	29
6.	Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	31
7.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	32
8.	Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	33
9.	Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung	34
10.	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "Freien Finanzspritze"; Ausgleich Finanzhaushalt)	35
11.	Höchstbetrag Liquiditätskredite	36
12.	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen	37
13.	Deckblatt Gesamtplan	38
14.	Ergebnishaushalt und Finanzhaushalt für Ortsgemeinden	39
15.	Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte	42
16.	Deckblatt Teilergebnis- und Finanzhaushalte1-7	43
17.	Ergebnisse Teilergebnishaushalt	44
18.	Ergebnisse Teilfinanzhaushalt	45
19.	Teilergebnishaushalt und Teilfinanzhaushalt	46
20.	Investitionsübersicht 2026-2029	134
21.	Haushaltsvermerke	135
22.	Stellenplan 2026	136



Ortsgemeinde Helferskirchen

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Helferskirchen für das Jahr 2026 vom

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.790.560 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.173.800 Euro
Jahresfehlbetrag	383.240 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-390.740 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	173.950 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.240.500 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-1.066.550 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.457.290 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.



Ortsgemeinde Helferskirchen

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A auf	345 v. H.
- Grundsteuer B für unbebaute Grundstücke gemäß § 246 Bewertungsgesetz (BewG) auf	500 v. H.
- Grundsteuer B für bebaute Grundstücke gemäß § 249 Abs. 1 Nr. 1-4 BewG (Wohngrundstücke) auf	500 v. H.
- Grundsteuer B für bebaute Grundstücke gemäß § 249 Abs. 1 Nr. 5-8 BewG (Nichtwohngrundstücke) auf	930 v. H.
- Gewerbesteuer auf	380 v. H.

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

- für den ersten Hund	30,00 Euro
- für den zweiten Hund	50,00 Euro
- für jeden weiteren Hund	65,00 Euro
- für den ersten gefährlichen Hund	500,00 Euro
- für jeden weiteren gefährlichen Hund	500,00 Euro

§ 6 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum

31.12.2024 beträgt 5.175.767 Euro

Der voraussichtliche Bestand zum

31.12.2025 beträgt 5.017.277 Euro

31.12.2026 beträgt 4.634.037 Euro

**Ortsgemeinde Helferskirchen****§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 10.000 Euro überschritten sind.

§ 8 Wertgrenze von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 0 Euro sind einzeln in einer Investitionsübersicht darzustellen.

§ 9 Weitere Bestimmungen

1. Der Ortsbürgermeister/die Ortsbürgermeisterin und im Vertretungsfalle der/die 1. Beigeordnete werden jeweils ermächtigt, über Kreditaufnahmen nach dieser Haushaltssatzung zu entscheiden. Eine Einzelbeschlussfassung wird nicht vorbehalten.
2. Der Ortsbürgermeister/die Ortsbürgermeisterin, der/die Beigeordnete und die Bediensteten können bei der Ausübung öffentlicher Ehrenämter im Sinne des § 2 NebVO dienstliche Einrichtungen unentgeltlich nutzen, sofern die Ausübung des Ehrenamtes im Interesse der Ortsgemeinde Helferskirchen liegt.

Ortsgemeinde Helferskirchen , den

Anette Marciniak-Mielke
Ortsbürgermeister/in

Genehmigung/Unbedenklichkeitsvermerk zur Haushaltssatzung:



Ortsgemeinde Helferskirchen

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme

vom bis

im Rathaus, Zimmer 308 während der nachfolgenden Dienstzeiten öffentlich aus:

montags und dienstags von 8.00 Uhr bis 16.00 Uhr,
donnerstags von 8.00 Uhr bis 18.00 Uhr, sowie
mittwochs und freitags von 8.00 Uhr bis 12.00 Uhr.

ausgenommen am:

Die Einsichtnahme kann nur nach einer vorherigen Terminvereinbarung per Mail an haushalt@wirges.de oder unter der Telefonnummer: 02602/689-311 erfolgen.

Nachrichtlich liegt der Haushaltsplan für die gleiche Zeitdauer im Dienstzimmer des Ortsbürgermeisters/der Ortsbürgermeisterin in der Ortsgemeinde Helferskirchen während der üblichen Sprechzeiten ebenfalls öffentlich aus. Die Einsichtnahme innerhalb des vorgenannten Zeitraumes kann nur nach vorheriger Terminvereinbarung mit dem/der Ortsbürgermeister/in erfolgen.

Ebenfalls kann der Haushaltsplan auf der Internetseite der Verbandsgemeinde Wirges (www.wirges.de) unter der Rubrik „Ortsgemeinde Helferskirchen - Ortsrecht“ eingesehen werden.

Hinweis nach § 24 Abs. 6 GemO:

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der Gemeindeordnung oder auf Grund der Gemeindeordnung zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 1 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.

Wirges, den

Alexandra Marzi – Bürgermeisterin



2. Allgemeines zur Ortsgemeinde und Einwohnerzahl

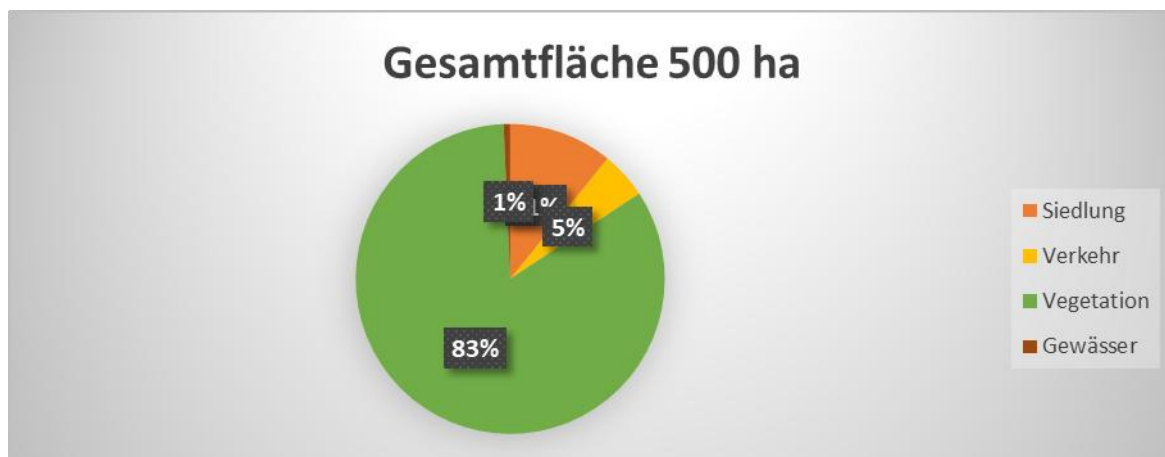
Der Erholungsort Helferskirchen liegt zwischen dem Kannenbäckerland und der Westerwälder Seenplatte, eingebettet in Nadel- und Laubwäldern. Im Jahre 1968 erhielt Helferskirchen die offizielle Anerkennung als Erholungsort. In der Gemeinde sind noch einige Fachwerkhäuser erhalten, von denen eines von der Ortsgemeinde zu einer Begegnungsstätte mit Dorfmuseum ausgebaut wurde. Ein im Jahre 1991 errichteter moderner Ganztages-Kindergarten steht für die Betreuung der Kinder zur Verfügung. Für die Freizeitgestaltung halten die sport- und kulturtreibenden Vereine ein breites Angebot bereit. Hierzu bietet die Sonnenberghalle die besten Voraussetzungen für Übungs- und Trainingszwecke, aber auch mit ihren ca. 450 Sitzplätzen für öffentliche Feste und Feiern. Sie kann auch privat angemietet werden.

Gesamtfläche des Ortsgemeindegebietes

Quelle: Statistisches Landesamt Rheinland-Pfalz

Tatsächliche Nutzung der Bodenfläche (Gemarkungen) zum 31.12.2022

Ortsgemeinde	Siedlung	Verkehr	Vegetation	Gewässer	Bodenfläche insgesamt
Helferskirchen	54,32 ha	24,25 ha	418,35 ha	3,44 ha	500,37 ha



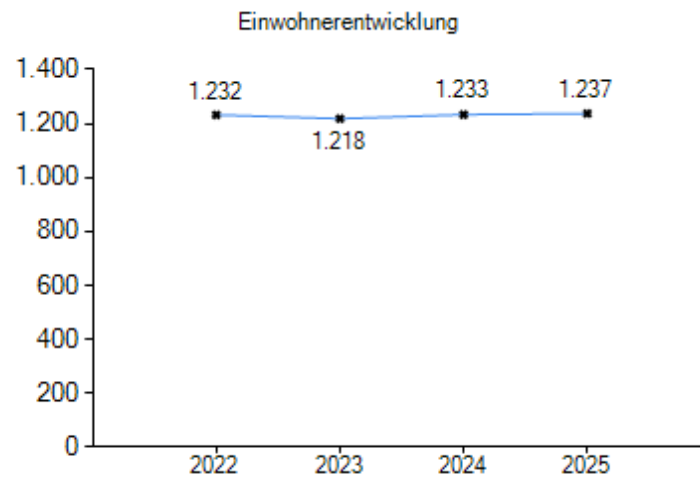


Ortsgemeinde Helferskirchen

2026

Entwicklung der Einwohnerzahlen (nur mit Hauptwohnung):

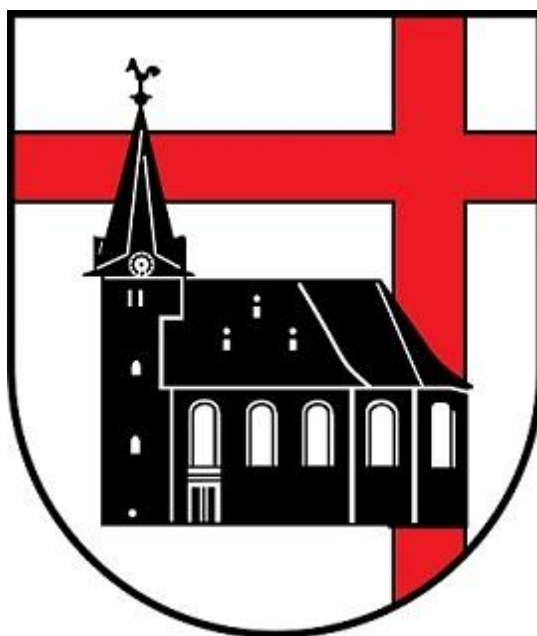
Ortsgemeinde	zum 30.06.2022	zum 30.06.2023	zum 30.06.2024	zum 30.06.2025
Helferskirchen	1.232	1.218	1.233	1.237





Vorbericht

zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026



Ortsgemeinde Helferskirchen

Funktion des Vorberichts

§ 6 GemHVO schreibt dem Vorbericht die Aufgabe zu, einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre zu geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Darüber hinaus soll er einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskompetenzen innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung geben.



Vorbericht	9
1 Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft	11
2 Ergebnishaushalt	13
2.1 Eckpunkte des Haushaltsplanes 2026 - Erträge	13
2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben	14
2.1.2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	15
2.1.3 Erträge der sozialen Sicherung	15
2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	16
2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	16
2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16
2.1.7 Sonstige laufende Erträge	16
2.1.8 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	17
2.2 Eckpunkte des Haushaltsplanes 2026 - Aufwendungen	17
2.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen	18
2.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18
2.2.3 Abschreibungen	19
2.2.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	19
2.2.5 Aufwendungen der sozialen Sicherung	19
2.2.6 Sonstige laufende Aufwendungen	20
2.2.7 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	20
3 Finanzhaushalt	20
3.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen in komprimierter Darstellung	20
3.2 Entwicklung der Investitionstätigkeit	21
3.3 Steuerkraftentwicklung und Umlagedaten	23
4 Haushaltsausgleich	24
5 Schuldenlage	25
5.1 Entwicklung der Investitionskredite (€)	25
5.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde Wirges aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten:	25
5.3 Liquide Mittel:	25
6 Die Drei-Komponenten-Rechnung / Vermögensrechnung (Bilanz)	25



1 Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft

Auszug aus dem Haushaltsrundsreiben des Ministers des Inneren und für Sport Michael Ebling vom 12. November 2025:

Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften

1.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2% aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen. So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin. Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet. Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage - insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen. Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.

1.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden. Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten



Ortsgemeinde Helferskirchen

sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten. Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen - unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

1.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt. Auf allen Verwaltungsebenen sind nach wie vor erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem erneuten Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz weisen regelmäßig auf konkrete Handlungsoptionen hin, die zur Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzlage beitragen können.

1.4 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden.



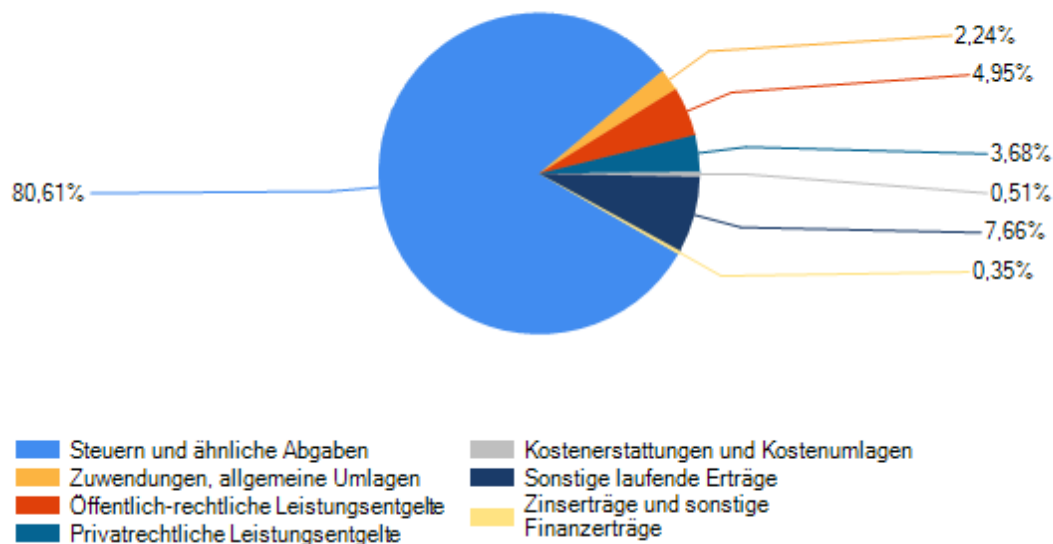
2 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung sind vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung.

Es erfolgt die periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge (Kontenklasse 4) und Aufwendungen (Kontenklasse 5). Dazu gehören auch Positionen ohne Zahlungswirksamkeit wie Aufwendungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und deren Gegenpart, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind die Zuführungen zu den zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, nicht genommenen Urlaub und – soweit zutreffend – Altersteilzeitrückstellungen. Verminderungen gebildeter Rückstellungen sind als Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ergebnis- aber nicht zahlungswirksam darzustellen bzw. zu buchen. Nicht Gegenstand des Ergebnishaushaltes sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit stehenden Einzahlungen aus Zuwendungen und Krediten und die Auszahlungen für die Investitionen selbst sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionsdarlehen. Vorgenannte Beschreibung erklärt auch, weshalb Ergebnishaushalt bzw. -rechnung und Finanzhaushalt bzw. -rechnung zahlenmäßig nicht übereinstimmen.

2.1 Eckpunkte des Haushaltsplanes 2026 - Erträge in €

	Erträge	Ansatz
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.443.440
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge*	40.070
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.620
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	65.870
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.130
E7	Sonstige laufende Erträge	137.230
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.784.360
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.200
	Erträge insgesamt	1.790.560



2.1.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Zu den Steuern und ähnlichen Abgaben zählen die Grundsteuer A und B sowie die Gewerbesteuer (sog. Realsteuern), der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer und die Hundesteuer. Zu den steuerähnlichen Einnahmen gehört zudem auch der Familienleistungsausgleich.

Überblick über die Hebesätze

Steuerart	2024	2025	2026
	v. H.	v. H.	v. H.
Grundsteuer A	345	345	345
Grundsteuer B	465	465	
Grundsteuer B1 – bebaute Grundstücke	0	0	500
Grundsteuer B2 - Wohngrundstücke	0	0	500
Grundsteuer B3 - Nichtwohngrundstücke	0	0	930
Gewerbesteuer	380	380	380



Entwicklung der Steuereinnahmen

Die bisherigen Rechnungsergebnisse und Veranschlagungen stellen sich wie folgt dar:

Steuerart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Realsteuern						
Grundsteuer A	2.051,56	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050
Grundsteuer B	144.177,71	144.350	0	0	0	0
Grundsteuer B1	0,00	0	4.050	4.100	4.150	4.200
Grundsteuer B2	0,00	0	140.500	142.330	144.200	146.050
Grundsteuer B3	0,00	0	19.800	20.050	20.320	20.580
Gewerbesteuer	554.863,04	370.000	400.000	408.400	417.000	440.300
Gemeindeanteile an der						
Einkommensteuer	682.597,48	717.000	751.230	777.800	803.850	839.200
der Umsatzsteuer	35.116,33	35.100	42.930	52.880	58.300	50.970
andere Steuern						
Hundesteuer	4.979,99	4.980	4.980	4.980	4.980	4.980
Familienleistungsausgleich	90.117,35	77.600	77.900	79.740	82.180	84.320
E1 Gesamt	1.513.903,46	1.351.080	1.443.440	1.492.330	1.537.030	1.592.650

2.1.2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

Verbucht werden hier die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, die Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen und die Schlüsselzuweisungen vom Land.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Schlüsselzuweisungen, Zuweisungen für zentrale Orte	54.612,00	57.870	0	0	0	0
Sonstige allgemeine Zuweisungen, Leistungsbeteiligungen	0,00	0	0	0	0	0
Zuweisungen und Zuschüsse für laufenden Zwecke	22.463,28	34.860	18.680	18.680	18.680	18.680
Sonstige (Sonderposten)	21.283,63	19.800	21.390	25.610	24.330	24.290
E 2 Gesamt	98.358,91	112.530	40.070	44.290	43.010	42.970

2.1.3 Erträge der sozialen Sicherung



Ortsgemeinde Helferskirchen

Derzeit gibt es keine Erträge aus der sozialen Sicherung, eine Ausnahme bildet die Vollstreckung von Altfällen.

2.1.4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten handelt es sich um Verwaltungs- und Benutzungsgebühren, die auf der Grundlage gesetzlicher Regelungen oder einer Satzung erhoben werden. Außerdem handelt es sich um Leistungen Dritter, die als Gegenleistung für eine individuell zurechenbare öffentliche Leistung geschuldet werden. Sie dienen der Erzielung von Erträgen zur Deckung der öffentlichen Leistung.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 4 Gesamt	103.431,07	99.630	88.620	88.410	81.140	81.140

2.1.5 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten werden u.a. die Mieten und Pachten, die Holzverkäufe sowie die Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen veranschlagt.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 5 Gesamt	52.942,91	57.040	65.870	65.870	65.870	65.870

2.1.6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen entstehen, wenn die Gemeinde Leistungen für Dritte erfüllt. Die Kostenerstattungen von Bund, Land, Kommunen und Privaten sowie Verwaltungskostenbeiträge und Wahlkostenerstattungen werden hier verbucht.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 6 Gesamt	10.973,90	9.730	9.130	8.530	8.530	8.530

2.1.7 Sonstige laufende Erträge

Die sonstigen laufenden Erträge umfassen u.a. die Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, Bußgelder, Verwarnungsgelder, Säumniszuschläge, Mahngebühren, Konzessionsabgaben, Versicherungserstattungen und nicht zahlungswirksame Erträge (aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen und aus Zuschreibungen). Änderungen des § 18 GemHVO haben seit dem 01.01.2019 zur Folge, dass Erträge aus der „Auflösung von Sonderposten aus dem kommunalen Finanzausgleich“ den „Sonstigen laufenden Erträgen“ Position E7 zugeordnet werden.



Ortsgemeinde Helferskirchen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 7 Gesamt	206.189,49	109.090	137.230	33.300	33.300	33.300

2.1.8 Zinserträge und sonstige Finanzerträge

Die Erträge aus Finanzierungstätigkeit umfassen sämtliche Zinserträge und sonstige Finanzerträge, die die Gemeinde aus Krediten und Ausleihungen an Dritte (u.a. Verzinsung der vorhandenen liquiden Mittel) und aus Wertpapieren des Anlagevermögens erzielt.

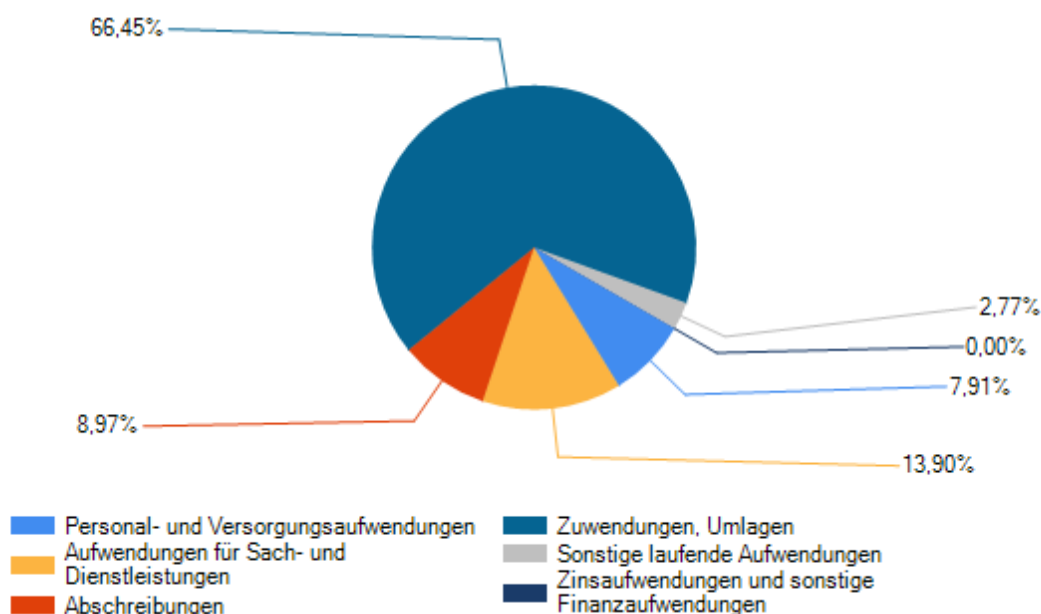
	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 17 Gesamt	44.490,75	40.200	6.200	700	700	700

2.2 Eckpunkte des Haushaltsplanes 2026 - Aufwendungen in €

	Aufwendungen	Ansatz
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	171.940
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	302.170
E11	Abschreibungen	194.940
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.444.480
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	60.170
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.173.700
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	100
	Aufwendungen insgesamt	2.173.800



Ortsgemeinde Helferskirchen



2.2.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen

In der Position Personalaufwand werden alle Aufwendungen erfasst, die die Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen erhalten. Hierzu zählen die Arbeitsentgelte, also die Löhne bzw. Gehälter der Mitarbeitenden, der gesetzlich vorgeschriebene Arbeitgeberanteil an den Sozialabgaben sowie freiwillige Leistungen des Arbeitgebers zur Altersversorgung oder zur Unterstützung seiner Beschäftigten.

Personalaufwendungsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Entgelte und Bezüge	61.942,53	91.990	115.440	116.780	119.400	121.930
Beiträge zu Versorgungskassen	2.559,72	6.010	7.860	7.980	8.140	8.410
Sozialversicherung	17.318,13	27.720	34.770	35.240	35.940	36.640
Zuführung und Inanspruchnahme Rückstellungen	738,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Sonstige	828,93	660	770	790	810	820
Versorgungsaufwendungen	7.404,00	7.950	8.100	8.200	8.300	8.400
E 9 Gesamt	90.791,31	139.330	171.940	173.990	177.590	181.200

2.2.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Hierunter fallen die Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung an Gebäuden, Grundstücken und Fahrzeugen, Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (Verbrauchsmittel, Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Baumaterial), Sonstige bezogene Leistungen und Kostenerstattungen.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €



Ortsgemeinde Helferskirchen

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	76.109,99	68.170	63.700	63.200	63.200	63.200
Unterhaltung und Bewirtschaftung	68.519,49	103.210	177.110	50.760	50.760	50.760
Sonstige	61.911,80	63.490	61.360	61.360	61.360	61.360
E 10 Gesamt	206.541,28	234.870	302.170	175.320	175.320	175.320

2.2.3 Abschreibungen

Die Darstellung des Ressourcenverbrauchs erfolgt durch die flächendeckende Ermittlung, Veranschlagung und Buchung von planmäßigen Abschreibungen. Er entsteht durch die Wertminderung des Anlagevermögens. In der Bilanz wird dann der Wert des Anlagevermögens entsprechend fortgeschrieben und im Ergebnishaushalt erscheint der jährliche Abschreibungsaufwand. Entsprechend der Regelungen des § 35 Abs. 1 GemHVO wird grundsätzlich linear von den Anschaffungs- und Herstellungskosten abgeschrieben.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	11.250	11.070	11.070	11.070	11.070
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	53.899,42	56.410	60.160	89.200	89.400	89.600
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	141.626,56	121.390	100.880	101.310	82.930	82.940
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.438,18	11.320	13.570	20.190	19.390	19.270
Sonstige Abschreibungen	7.875,46	5.910	9.260	9.460	9.380	9.220
E 11 Gesamt	211.839,62	206.280	194.940	231.230	212.170	212.100

2.2.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Hierunter fallen die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, Schuldendiensthilfen und die allg. Umlagen (Finanzausgleichumlage, Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage).

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	68.561,70	250.710	272.470	85.470	90.470	95.470
Umlagen	1.059.824,67	1.059.280	1.172.010	1.075.140	1.111.880	1.146.020
E 12 Gesamt	1.128.386,37	1.309.990	1.444.480	1.160.610	1.202.350	1.241.490

2.2.5 Aufwendungen der sozialen Sicherung



Ortsgemeinde Helferskirchen

Derzeit gibt es keine Aufwendungen aus der sozialen Sicherung.

2.2.6 Sonstige laufende Aufwendungen

Unter die sonstigen laufenden Aufwendungen fallen u.a. die sonstigen Personalaufwendungen (Aufwand für Aus- und Fortbildung, Reisekosten), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten, Pachten, Datenverarbeitung, Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen), Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Verfügungsmittel), Aufwendungen für Beiträge und Versicherungsleistungen sowie Abgangsverluste aus Verkäufen.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
E 14 Gesamt	106.481,08	47.220	60.170	51.720	41.970	38.220

2.2.7 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen

Hier werden alle Aufwendungen veranschlagt, die für das aufgenommene Fremdkapital zu entrichten sind. Es fallen also alle Zinsen für in Anspruch genommene Kredite, unabhängig von deren Art, also auch für Kassenkredite an.

	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 18 Gesamt	12,05	100	100	100	100	100

3 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres. Dazu gehören die deckungsgleichen, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt und darüber hinaus auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie Kreditaufnahmen und deren Tilgung. Wobei die Investitionstätigkeit, Kreditaufnahmen und Tilgungsauszahlungen ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt werden.

Die Zuordnung zum jeweiligen Haushaltsjahr bestimmt sich ausschließlich nach dem Zeitpunkt der Kassenwirksamkeit der Zahlung, nicht aber nach dem Zeitpunkt der Leistungserbringung oder der Rechnungsstellung.

Neben dem Ergebnishaushalt tritt innerhalb des Haushaltsplanes nach § 96 Abs. 4 Nr. 2 GemO der Finanzhaushalt als zweite wesentliche Plangröße auf. Es handelt sich hierbei um eine Ergänzung des Ergebnishaushalts, die sich auf die Einzahlungen und Auszahlungen bezieht. Es werden sämtliche Geschäftsvorfälle abgebildet, die das Geldvermögen verändern. Der Finanzplan gibt somit Auskunft über die finanzielle Lage der Kommune.

3.1 Übersicht über die Ein- und Auszahlungen in komprimierter Darstellung

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 8	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.694.231,83	1.552.580	1.576.920	1.625.210	1.669.910	1.725.530



Ortsgemeinde Helferskirchen

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
F 15	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.358.227,40	1.726.410	1.973.760	1.556.640	1.592.230	1.631.230
F 16	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	336.004,43	-173.830	-396.840	68.570	77.680	94.300
F 27	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.135,67	148.620	173.950	0	0	0
F 32	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98.265,01	1.093.750	1.240.500	108.200	8.200	8.200
F 33	Saldo aus Investitionstätigkeit	-89.129,34	-945.130	-1.066.550	-108.200	-8.200	-8.200
F 35	Einzahlungen aus Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-281.531,86	1.078.860	1.457.290	39.030	-70.080	-86.700

3.2 Entwicklung der Investitionstätigkeit

In der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung im Hinblick auf die Investitionstätigkeit vom Ergebnis **2024** bis hin zum Finanzplanwert **2029** abgebildet.

	Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	Einzahlungen						
F24	Investitionszuwendungen	9.134,00	148.620	173.950	0	0	0
F25	Beiträge u.ä. Entgelte	0,00	0	0	0	0	0
F26	Sonstige Investitionen	1,67	0	0	0	0	0
F27	Summe	9.135,67	148.620	173.950	0	0	0
	Auszahlungen						
F28	Immaterielle Vermögensgegen-	0,00	500	0	0	0	0



Ortsgemeinde Helferskirchen

	Ein- und Auszahlungsart	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
	stände						
F29	Sachanlagen	98.265,01	1.093.250	1.240.500	108.200	8.200	8.200
F30	Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe	98.265,01	1.093.750	1.240.500	108.200	8.200	8.200
F33	Saldo	-89.129,34	-945.130	-1.066.550	-108.200	-8.200	-8.200



3.3 Steuerkraftentwicklung und Umlagedaten

Die Steuerkraftmesszahl wird errechnet, indem die Steuerkraftzahlen der Grundsteuer A, der Grundsteuer B, der Gewerbesteuer, des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer, des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und der Ausgleichsleistungen nach § 28 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) zusammengezählt werden. Die Umlagegrundlage wird aus der Steuerkraftmesszahl zuzüglich eventueller Schlüsselzuweisungen A und Zuweisungen für Zentrale Orte berechnet.

		Steuerkraft- messzahl	Umlagegrundlagen (Steuerkraftmesszahl einschließlich Schlüsselzuweisungen und Umlage zentrale Orte)
Steuerkraftmesszahl für das Jahr	2024	1.306.526,00 €	1.361.138,00 €
	2025	1.325.277,00 €	1.371.806,00 €
voraussichtlich	2026	1.511.602,00 €	1.511.602,00 €

	Haushalts- plan 2025	Haushalts- plan 2026	Ver- änderung
Umlagegrundlagen	1.371.806,00 €	1.511.602,00 €	139.796,00 €
<u>Kreisumlage</u>			
Kreisumlage Umlagesatz	43,00%	43,00%	0,00%
= Umlagebelastung lt. HH-Plan	589.930 €	649.990 €	60.060,00 €
<u>Verbandsgemeinde-Umlage</u>			
VG-Umlage Umlagesatz	31,00%	32,00%	1,00%
= Umlagebelastung lt. HH-Plan	425.300 €	483.720 €	58.420,00 €
<u>besondere VG-Umlage</u>			
besondere VG-Umlage Umlagesatz	0,72629199%	0,09662612 %	-0,62966587 %
= Umlagebelastung lt. HH-Plan	9.970 €	1.460 €	-8.510,00 €



4 Haushaltsausgleich

Nach § 18 Abs. 1 GemHVO ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und
2. im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag zu decken, soweit die Auszahlungen zur Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

Der Haushaltsausgleich wurde nicht erreicht.

Der **Ergebnishaushalt** schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 383.240,00 € ab und ist nicht ausgeglichen.

In dem **Finanzhaushalt** ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen negativ 390.740,00 €. Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Krediten sind nicht zu leisten.

		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	370.661,20	-133.730	-390.740	69.170	78.280	94.900
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
	Freie Finanzspitze	370.661,20	-133.730	-390.740	69.170	78.280	94.900



5 Schuldenlage

5.1 Entwicklung der Investitionskredite (€)

	Neuaufnahme	Tilgung	Schuldenstand	Datum
Schuldenstand am 31.12.2023			0,00	31.12.2023
Veränderungen im Jahre 2024	0,00	0,00	0,00	31.12.2024
Veränderung im Jahre 2025	0,00	0,00	0,00	31.12.2025
Nach den Ansätzen im Haushaltsplan 2026	0	0	0,00	31.12.2026
Nach den Ansätzen des Jahres 2027	0	0	0,00	31.12.2027
Nach den Ansätzen des Jahres 2028	0	0	0,00	31.12.2028
Nach den Ansätzen des Jahres 2029	0	0	0,00	31.12.2029

Die pro-Kopf-Verschuldung zum 31.12.2025 beträgt bei der statistischen Einwohnerzahl zum 30.06.2025 von 1.237 = 0,00 €.

5.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde Wirges aus der Aufnahme von Liquiditätskrediten:

Der Stand der Verbindlichkeiten betrug am 31.12.2025	0,00
abzüglich planmäßige Tilgung lt. Plan 2026	0,00
zuzüglich neue Verbindlichkeiten 2026	0,00
voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten am 31.12.2026	0,00

5.3 Liquide Mittel:

Liquide Mittel am 31.12.2024	1.628.162,77
Veränderung der liquide Mittel im Jahr 2025 (Stand:31.12.2025)	-127.911,47
Liquide Mittel am 31.12.2025	1.500.251,30
Veränderung liquide Mittel lt. Plan 2026	-1.457.290,00
= voraussichtlicher Stand der liquiden Mittel Ende 31.12.2026	42.961,30

6 Die Drei-Komponenten-Rechnung / Vermögensrechnung (Bilanz)

Das Rechnungswesen stützt sich auf eine sogenannte Drei-Komponenten-Rechnung:

- den Ergebnishaushalt / die Ergebnisrechnung
- den Finanzhaushalt / die Finanzrechnung
- die Vermögensrechnung (Bilanz)



Alle Aufwendungen und Erträge werden im Ergebnishaushalt geplant und in der Ergebnisrechnung dokumentiert, ob sich das Eigenkapital erhöht (Überschuss) oder sich vermindert (Fehlbetrag).

Im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung werden die geplanten bzw. die tatsächlich anfallenden Ein- und Auszahlungen festgehalten. Sie sind in laufende Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit gegliedert, die die Veränderung der liquiden Mittel abbilden.

Ergebnishaushalt - Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge

Finanzhaushalt - Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge

Die Drei-Komponenten-Rechnung

Finanzrechnung		Bilanz/Vermögensrechnung		Ergebnisrechnung	
Einzahlungen:	3.214.360	Aktiva	Passiva	Erträge:	1.790.560
./.Auszahlungen:	3.214.360	Vermögen	Eigenkapital	./.Aufwendungen:	2.173.800
=Liquiditätssaldo:	0	Liquide Mittel	Fremdkapital	=Ergebnissaldo:	-383.240



Erläuterungen zu den Ziffern des Gesamtergebnishaushalts und der Teilergebnishaushalte (§§v 2 und 4 GemHVO)

Ziffer Ergebnis- haushalt	Bezeichnung	Wesentlicher Inhalt
---------------------------------	-------------	---------------------

1. Erträge

E1	Steuern und ähnliche Abgaben	Realsteuern, Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern, Vergnügungssteuer (VG), Hundesteuer, Ausgleichsleistungen
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen u. sonstige Transfererträge	Schlüsselzuweisungen, VG-Umlage, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen
E3	Erträge der sozialen Sicherung	Kostenersätze (einschl. Kostenbeitrag u. Aufwendungsersatz, Ersatzleistung) für soziale Leistungen, Kostenbeteiligungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren einschließlich der Erstattung von Auslagen, Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge und ähnl. Entgelte, Beteiligung Essenskosten, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	Mieten und Pachten, Eintrittsgelder für kulturelle und sportliche Veranstaltungen
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Kostenerstattungen von Bund, Land (Wahlkostenerstattung), Kommunen, Privaten (außer Sozialbereich), Verwaltungskostenbeiträge
E7	Sonstige laufende Erträge	Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen, Bußgelder, Verwarnungsgelder, Säumniszuschläge, Mahngebühren, Konzessionsabgaben, Versicherungserstattungen, nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge (Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen und aus Zuschreibungen).



Ziffer Ergebnis- haushalt	Bezeichnung	Wesentlicher Inhalt
---------------------------------	-------------	---------------------

2. Aufwendungen

E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	Personalaufwendungen, Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige, Dienstbezüge und dergleichen, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung, Beihilfen, Trennungsgeld, Zuführungen zu Pensionsrückstellungen, Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub, Überstunden u.Ä., Versorgungsaufwendungen, Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung an Gebäuden, Grundstücken und Fahrzeugen, Geringwertige Geräte, Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Sonstige bezogene Leistungen, Kostenerstattungen
E11	Abschreibungen	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände, Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Infrastrukturvermögen, Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen, Gewerbesteuerumlage, Allgemeine Umlagen
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	Leistungen, Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II, SGB XII, Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz, Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige Leistungen, Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke des Bereichs soziale Sicherung
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	Sonstige Personalaufwendungen (Aufwendungen für Fort- und Weiterbildung, Reisekosten), Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (Mieten und Pachten, Datenverarbeitung, Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen), Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Verfügungsmittel), Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen, Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich



Ortsgemeinde Helferskirchen

2026

Bilanz zum 31.12.2024			
Posten	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
		in €	
	AKTIVA		
1	Anlagevermögen	5.903.483,11	5.790.891,15
1.1	Immaterielle Vermögensgegenstände	214.414,60	203.055,94
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	0,00	0,00
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	0,00	0,00
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	214.414,60	203.055,94
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2	Sachanlagen	5.667.512,30	5.566.279,00
1.2.1	Wald, Forsten	1.430.132,10	1.430.132,10
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	267.856,18	260.935,68
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.082.274,22	2.029.135,27
1.2.4	Infrastrukturvermögen	1.765.732,19	1.639.553,72
1.2.5	Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00	0,00
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	2.013,78	2.013,78
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	70.100,09	112.416,12
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	18.571,38	18.916,16
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	30.832,36	73.176,17
1.3	Finanzanlagen	21.556,21	21.556,21
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	0,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	21.556,21	21.556,21
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
2	Umlaufvermögen	1.417.505,21	1.711.539,61
2.1	Vorräte	0,00	0,00
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00	0,00
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00
2.2	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.417.505,21	1.711.539,61
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	47.655,05	59.112,61
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.383,11	855,80
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	4.469,80	10.430,93
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.345.679,75	1.628.162,77
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	15.317,50	12.977,50
2.3	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00
3	Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00	0,00
4	Rechnungsabgrenzungsposten	1.206,87	1.206,87
4.1	Disagio	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.206,87	1.206,87
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Bilanzsumme	7.322.195,19	7.503.637,63



Ortsgemeinde Helferskirchen

Bilanz zum 31.12.2024			
Posten	Bezeichnung	31.12.2023	31.12.2024
		in €	
	PASSIVA		
1	Eigenkapital	4.889.527,79	5.175.766,57
1.1	Kapitalrücklage	4.700.976,64	4.889.527,79
1.2	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	188.551,15	286.238,78
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
2	Sonderposten	2.308.059,62	2.118.682,92
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	156.332,00	73.591,00
2.2	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.151.727,62	2.045.091,92
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	623.848,84	611.699,21
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.527.878,78	1.433.392,71
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenausschlag	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
3	Rückstellungen	92.774,00	85.781,00
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	90.104,00	85.001,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	2.670,00	780,00
4	Verbindlichkeiten	29.167,76	121.396,99
4.1	Anleihen	0,00	0,00
4.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0,00	0,00
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	0,00	0,00
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	8,87	26.760,48
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	378,63	631,62
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	12.637,08	67.771,56
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	16.589,75
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.939,23	0,00
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	13.203,95	9.643,58
5	Rechnungsabgrenzungsposten	2.666,02	2.010,15
	Bilanzsumme	7.322.195,19	7.503.637,63



Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn 2025	Voraussichtli- cher Stand zu Be- ginn 2026	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2026
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	0	0	0
4	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rah- men der Einheitskasse (gemäß § 105 GemO)	0	0	0
5	darunter: a) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP)	0	0	0
6	b) Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse; welche ab dem 01.01.2024 ent- standen sind.	0	0	0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirt- schaftlich gleichkommen	0	0	
	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	0	0	0



Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	272.534
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	189.005
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	188.551
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2024	286.239
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-158.490
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-383.240
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		394.598
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-59.540
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-39.920
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	-23.270
11	Summe		271.868



Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	
1	Eigenkapital zum 31.12.2023	0	4.889.528
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	286.239	5.175.767
3	+ Ansatz für Jahresergebnis 2025	-158.490	5.017.277
4	+ Ansatz für Jahresergebnis 2026	-383.240	4.634.037
5	+ geplantes Jahresergebnis 2027	-59.540	4.574.497
6	+ geplantes Jahresergebnis 2028	-39.920	4.534.577
7	+ geplantes Jahresergebnis 2029	-23.270	4.511.307



Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
						in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	433.087	4.157	0	428.930
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	215.670	0	0	215.670
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	425.674	0	0	425.674
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	370.661	0	0	370.661
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2025	-133.730	0	0	-133.730
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2026	-390.740	0	0	-390.740
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		920.623	4.157	0	916.466
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	69.170	0	0	69.170
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	78.280	0	0	78.280
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	94.900	0	0	94.900
11	Summe		1.162.973	4.157	0	1.158.816



Ortsgemeinde Helferskirchen

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushaltsjahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
in €							
Entstehungsrechnung	1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite 370.661,20	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite -133.730	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite -390.740	69.170	78.280	94.900
	2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0	0	0	0	0
	3 Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0
	4 Zwischensumme	370.661,20	-133.730	-390.740	69.170	78.280	94.900
Verwendungsrechnung	5 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 F 36 GemHVO)			0	0	0	0
	6 "freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: >= 0)	370.661,20	-133.730	-390.740	69.170	78.280	94.900
Endfällige Kredite		Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse					
2026 - Betrag 0 €		2026 - Betrag 0 €					
2027 - Betrag 0 €		2027 - Betrag 0 €					
2028 - Betrag 0 €		2028 - Betrag 0 €					
2029 - Betrag 0 €		2029 - Betrag 0 €					
2030 - Betrag 0 €		2030 - Betrag 0 €					
2031 - Betrag 0 €		2031 - Betrag 0 €					



Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2026
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020-2024
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	0,00
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F15 + F18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes	
8	Abweichung in Euro	
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	



Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten 2030
	in €			
im Haushaltsjahr 2023	0	-	-	-
im Haushaltsjahr 2024	0	0	-	-
im Haushaltsjahr 2025	0	0	0	-
im Haushaltsjahr 2026	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0	0	0	0



Ortsgemeinde Helferskirchen

Gesamtplan

- Gesamt-Ergebnishaushalt
- Gesamt-Finanzhaushalt



Ortsgemeinde Helferskirchen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.513.903,46	1.351.080	1.443.440	1.492.330	1.537.030	1.592.650		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	98.358,91	112.530	40.070	44.290	43.010	42.970		41
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		42
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.431,07	99.630	88.620	88.410	81.140	81.140		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	52.942,91	57.040	65.870	65.870	65.870	65.870		441, 443-445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.973,90	9.730	9.130	8.530	8.530	8.530		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	206.189,49	109.090	137.230	33.300	33.300	33.300		450-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.985.799,74	1.739.100	1.784.360	1.732.730	1.768.880	1.824.460	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	90.791,31	139.330	171.940	173.990	177.590	181.200		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	206.541,28	234.870	302.170	175.320	175.320	175.320		52
E 11	– Abschreibungen	211.839,62	206.280	194.940	231.230	212.170	212.100		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.128.386,37	1.309.990	1.444.480	1.160.610	1.202.350	1.241.490		54
E 13	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		55
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	106.481,08	47.220	60.170	51.720	41.970	38.220		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.744.039,66	1.937.690	2.173.700	1.792.870	1.809.400	1.848.330	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	241.760,08	-198.590	-389.340	-60.140	-40.520	-23.870	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	44.490,75	40.200	6.200	700	700	700		47
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12,05	100	100	100	100	100		57
E 19	Saldo der Zins- und sonstige Finanzerträge und -aufwendungen	44.478,70	40.100	6.100	600	600	600	E 17 J. E 18	
E 20	Ordentliches Ergebnis	286.238,78	-158.490	-383.240	-59.540	-39.920	-23.270	E 16 + E 19	
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	499 J. 599	
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	481 J. 581	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	286.238,78	-158.490	-383.240	-59.540	-39.920	-23.270	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

2026

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.500.753,08	1.351.080	1.443.440	1.492.330	1.537.030	1.592.650		60
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	76.942,00	92.730	18.680	18.680	18.680	18.680		61
F 3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		62
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.846,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		63
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	54.592,30	57.040	65.870	65.870	65.870	65.870		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.973,90	9.730	9.130	8.530	8.530	8.530		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	42.124,55	34.000	31.800	31.800	31.800	31.800	651+652+66/ 669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.694.231,83	1.552.580	1.576.920	1.625.210	1.669.910	1.725.530	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	89.500,03	134.330	166.940	168.990	172.590	176.200		70-71
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	185.576,76	234.870	302.170	175.320	175.320	175.320		72
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.052.761,36	1.309.990	1.444.480	1.160.610	1.202.350	1.241.490		74
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0		75
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	30.389,25	47.220	60.170	51.720	41.970	38.220	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.358.227,40	1.726.410	1.973.760	1.556.640	1.592.230	1.631.230	Summe F9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	336.004,43	-173.830	-396.840	68.570	77.680	94.300	F 8 J. F 15	
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	34.668,82	40.200	6.200	700	700	700		67
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	12,05	100	100	100	100	100		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	34.656,77	40.100	6.100	600	600	600	F 17 J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	370.661,20	-133.730	-390.740	69.170	78.280	94.900	F 16 + F 19	
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	669 J. 7695	
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	698 J. 798	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	370.661,20	-133.730	-390.740	69.170	78.280	94.900	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.134,00	148.620	173.950	0	0	0		681
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0		682-683
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1,67	0	0	0	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.135,67	148.620	173.950	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	500	0	0	0	0		781, 784
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	98.265,01	1.093.250	1.240.500	108.200	8.200	8.200		785
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0		786
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0		787-789
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	98.265,01	1.093.750	1.240.500	108.200	8.200	8.200	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-89.129,34	-945.130	-1.066.550	-108.200	-8.200	-8.200	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag	281.531,86	-1.078.860	-1.457.290	-39.030	70.080	86.700	F 23 + F 33	
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		691-692
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0		791-792
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0	F 35 J. F 36	
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinden im Rahmen der Einheitskasse	-281.531,86	1.078.860	1.457.290	39.030	-70.080	-86.700	(695+696) J. (795+796)	
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0	(693+694) J. (793+794)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-281.531,86	1.078.860	1.457.290	39.030	-70.080	-86.700	Summe F 37 bis F 39	
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	951,16	0	0	0	0	0	699 J. 799	



Ortsgemeinde Helferskirchen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-280.580,70	1.078.860	1.457.290	39.030	-70.080	-86.700	F 40 + F 41	
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	282.483,02	-1.078.860	-1.457.290	-39.030	70.080	86.700	F 41 J. F 38	
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	370.661,20	-133.730	-390.740	69.170	78.280	94.900	F 23 J. F 36	
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführung gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0		793000



Ortsgemeinde Helferskirchen

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
Teilhaushalt	Produkt	Bezeichnung
1 Innere Verwaltung	11101	Verwaltungsführung und -steuerung
	11102	Gremien
	11103	Öffentlichkeitsarbeit
	11201	Personal
	11401	Gebäudemanagement und Liegenschaften
	11402	Bauhof und Fuhrpark
	11901	Rechtsangelegenheiten
2 Sicherheit und Ordnung	12101	Statistik und Wahlen
3 Schulen und Kultur	28101	Heimat- und Kulturpflege
4 Soziales und Generationen	31101	HLU (SGB XII)
	33101	Zuwendung DRK
	36201	Jugendarbeit
	36502	Kindertagesstätten, Kindergärten
	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit
	37101	Seniorenarbeit
5 Sportförderung	42401	Gemeindliche Sportstätten
6 Gestaltung, Umwelt	51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
	52201	Wohnungsbauförderung
	54101	Gemeindestraßen
	55101	Öffentliche Grünflächen
	55301	Friedhofs- und Bestattungswesen
	55501	Kommunale Forstwirtschaft
	57301	Sonnenberghalle
	57302	Grillhütten und Freizeitanlagen
	57303	Mehrzweckgebäude im Ortskern
	57309	Photovoltaikanlage Sonnenberghalle
	57502	Tourismusförderung
7 Zentrale Finanzdienste	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Teilergebnis- und Finanzhaushalte 1 – 7

mit den dazugehörigen Produkten



Übersicht über die Teilergebnishaushalte

Jahresergebnisse der Teilergebnishaushalte
nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen

Bezeichnung der Teilhaushalte	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungsdaten des		
				Haushalts- folgejahres	zweiten Haushalts- folgejahres	dritten Haushalts- folgejahres
				in €		
1 Innere Verwaltung	-29.783,38	-118.260	-100.730	-88.110	-90.020	-90.870
2 Sicherheit und Ordnung	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100
3 Schulen und Kultur	-12.225,70	-21.620	-30.520	-19.590	-19.790	-19.990
4 Soziales und Generationen	-95.631,02	-270.610	-299.440	-117.270	-122.360	-127.390
5 Sportförderung	-5.315,25	-6.230	-7.390	-7.550	-7.550	-7.710
6 Gestaltung Umwelt	-205.441,47	-203.030	-324.520	-244.810	-225.950	-222.440
7 Zentrale Finanzdienste	635.860,49	463.360	381.460	417.790	425.750	447.230
Teilergebnishaushalte zusammen	286.238,78	-158.490	-383.240	-59.540	-39.920	-23.270



Übersicht über die Teilfinanzhaushalte

Finanzmittelüberschüsse / -fehlbedarfe der Teilfinanzhaushalte

Bezeichnung der Teilhaushalte	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungsdaten des		
				Haushalts- folgejahres	zweiten Haushalts- folgejahres	dritten Haushalts- folgejahres
	in €					
	1 Innere Verwaltung	-84.494,32	-129.780	-107.160	-83.750	-85.580
2 Sicherheit und Ordnung	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100
3 Schulen und Kultur	-18.843,71	-20.250	-40.950	-19.150	-19.150	-19.150
4 Soziales und Generationen	-14.298,60	-257.920	-356.170	-96.220	-101.370	-106.520
5 Sportförderung	-2.890,19	-3.810	-4.970	-5.130	-5.130	-5.290
6 Gestaltung Umwelt	-137.221,92	-1.054.770	-1.223.470	-252.570	-144.440	-141.120
7 Zentrale Finanzdienste	540.505,49	389.770	277.530	417.790	425.750	447.230
Teilfinanzhaushalte zusammen	281.531,86	-1.078.860	-1.457.290	-39.030	70.080	86.700



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 11 Innere Verwaltung

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390,69	390	390	390	390	390		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.850,91	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000		441, 443, 444, 445
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	12.531,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.772,60	19.390	19.890	19.890	19.890	19.890	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	36.654,20	89.710	71.390	72.180	73.760	74.780		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.557,21	28.420	29.170	16.020	16.020	16.020		52
E 11	– Abschreibungen	5.057,08	7.570	7.460	7.450	7.530	7.610		53
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	7.287,49	11.950	12.600	12.350	12.600	12.350		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	58.555,98	137.650	120.620	108.000	109.910	110.760	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-29.783,38	-118.260	-100.730	-88.110	-90.020	-90.870	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-29.783,38	-118.260	-100.730	-88.110	-90.020	-90.870	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-29.783,38	-118.260	-100.730	-88.110	-90.020	-90.870	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.146,24	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000		641
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	4.800,00	0	0	0	0	0	651+652+66./ 669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	20.946,24	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	35.362,92	84.710	66.390	67.180	68.760	69.780		70-71
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.425,18	28.420	29.170	16.020	16.020	16.020		72
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	6.652,06	11.950	12.600	12.350	12.600	12.350	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	53.440,16	125.080	108.160	95.550	97.380	98.150	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-32.493,92	-107.580	-90.160	-77.550	-79.380	-80.150	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-32.493,92	-107.580	-90.160	-77.550	-79.380	-80.150	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-32.493,92	-107.580	-90.160	-77.550	-79.380	-80.150	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	52.000,40	22.200	17.000	6.200	6.200	6.200		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	52.000,40	22.200	17.000	6.200	6.200	6.200	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-52.000,40	-22.200	-17.000	-6.200	-6.200	-6.200	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-84.494,32	-129.780	-107.160	-83.750	-85.580	-86.350	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11101	Verwaltungsführung und -steuerung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11101 Verwaltungsführung und -steuerung
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse sowie Anweisungen der Dezernenten
Zielgruppe:	Bürgermeister, Mitarbeiter/innen, Rat
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bürgermeister, Erster Beigeordneter, Unterstützung der Verwaltungsführung, Koordinationsaufgaben für den Bürgermeister, Projektmanagement, Projektsteuerung bei neuen und komplexen Aufgabenstellungen
Ziele:	Zeit- und zielgenaue Steuerung, Koordinierung und Unterstützung notwendiger Entscheidungsprozesse der Verwaltungsleitung.&

Erläuterungen

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	5.841,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		451-452, 46
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.841,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.841,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.623,82	37.320	38.060	38.390	39.050	39.470		50-51
	501100 Personalaufwendungen für ehrenamtlich tätige Bürgermeister Erläuterungen: Aufwandsentschädigung für die Ortsbürgermeisterin / Ortsbeigeordneten mit Geschäftsbereich.	17.221,31	15.100	15.300	15.500	15.800	16.000		
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer		6.400	6.500	6.500	6.700	6.800		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer		120	120	130	130	130		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		560	560	560	570	580		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer		1.950	1.980	2.000	2.050	2.050		
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Personen	251,09	100	350	350	350	350		
	504910 Berufsgenossenschaftsbeiträge Ehrenamtliche Erläuterungen: Versicherungsbeitrag an den GUV.	6,70	10	10	10	10	10		
	507910 Ehrensoldrückstellungen	738,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	2,72	130	140	140	140	150		
	511300 Versorgungsaufwendungen für Versorgungsempfänger Ehrenamtlich Tätige Erläuterungen: Ehrensoldzahlungen an Altbürgermeister.	7.404,00	7.950	8.100	8.200	8.300	8.400		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	935,58	1.000	500	150	150	150		52
	523800 Geringw. Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u. So. Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen bis 1.000,00 € netto.	935,58	1.000	500	150	150	150		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	2.551,66	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400		56
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	509,20	400	400	400	400	400		
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	368,16	850	850	850	850	850		
	563100 Büromaterial	459,54	500	500	500	500	500		



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11101	Verwaltungsführung und -steuerung

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	563200 Fachliteratur, Zeitschriften	64,20	70	70	70	70	70		
	563310 Porto		30	30	30	30	30		
	563410 Fernmeldegebühren Erläuterungen: Telefon- und Internetgebühren für das Bürgermeisterdienstzimmer.	487,80	800	800	800	800	800		
	569200 Verfügungsmittel Erläuterungen: Verfügungsmittel der Ortsbürgermeisterin.	662,76	750	750	750	750	750		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.111,06	41.720	41.960	41.940	42.600	43.020	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-23.270,06	-40.220	-40.460	-40.440	-41.100	-41.520	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-23.270,06	-40.220	-40.460	-40.440	-41.100	-41.520	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-23.270,06	-40.220	-40.460	-40.440	-41.100	-41.520	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11101	Verwaltungsführung und -steuerung

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €										
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		24.679,54	32.320	33.060	33.390	34.050	34.470		70-71
	701100	Personalauszahlungen für ehrenamtlich tätige Bürgermeister	17.015,03	15.100	15.300	15.500	15.800	16.000		
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer		6.400	6.500	6.500	6.700	6.800		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer		120	120	130	130	130		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer		560	560	560	570	580		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer		1.950	1.980	2.000	2.050	2.050		
	704900	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige Personen	251,09	100	350	350	350	350		
	704910	Berufsgenossenschaftsbeiträge für Ehrenamtliche	6,70	10	10	10	10	10		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	2,72	130	140	140	140	150		
	711300	Versorgungsauszahlungen Ehrenamtlich Tätige	7.404,00	7.950	8.100	8.200	8.300	8.400		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		935,58	1.000	500	150	150	150		72
	723800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Verbrauchsgegenst	935,58	1.000	500	150	150	150		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		1.945,76	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761200	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung		400	400	400	400	400		
	761300	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	368,16	850	850	850	850	850		
	763100	Büromaterial	269,45	500	500	500	500	500		
	763200	Fachliteratur, Zeitschriften	64,20	70	70	70	70	70		
	763310	Porto		30	30	30	30	30		
	763410	Fernmeldegebühren	694,08	800	800	800	800	800		
	769200	Verfügungsmittel	549,87	750	750	750	750	750		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		27.560,88	36.720	36.960	36.940	37.600	38.020	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-27.560,88	-36.720	-36.960	-36.940	-37.600	-38.020	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-27.560,88	-36.720	-36.960	-36.940	-37.600	-38.020	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-27.560,88	-36.720	-36.960	-36.940	-37.600	-38.020	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-27.560,88	-36.720	-36.960	-36.940	-37.600	-38.020	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11102	Gremien

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11102 Gremien
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen und Beschlüsse sowie Anweisungen der Dezernenten
Zielgruppe:	Einwohner, Mitarbeiter/innen, Rat
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Koordination u Überwachung d Bearbeitung von Beschlüssen, Anträgen, Anfragen, Niederschriften; Abwicklung d Aufwandsentschädigungen, Protokollanfertigungen, Fragen bzgl. Sitzungsdiensten, Ehrenämter u.a., Bereitstellung d Ratsinformationssysteme
Ziele:	Beratende Unterstützung der Gremien, Optimierung der Vor- und Nachbereitung von Einladungen und Sitzungsprotokolle&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.627,29	1.870	2.080	2.080	2.080	2.080		50-51
	501400 Personalaufwendungen für ehrenamtlich tätige Rats- und Ausschussmitglieder Erläuterungen: Sitzungsgelder für die Ratsmitglieder.	2.567,00	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000		
	504910 Berufsgenossenschaftsbeiträge Ehrenamtliche	60,29	70	80	80	80	80		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.013,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		52
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.013,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.133,13	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550		56
	561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.029,80	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		200	200	200	200	200		
	564140 Unfallversicherungen Erläuterungen: Versicherungsbeitrag für die Unfallversicherung der Ratsmitglieder.	103,33	250	250	250	250	250		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.773,92	4.420	4.630	4.630	4.630	4.630	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.773,92	-4.420	-4.630	-4.630	-4.630	-4.630	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-4.773,92	-4.420	-4.630	-4.630	-4.630	-4.630	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-4.773,92	-4.420	-4.630	-4.630	-4.630	-4.630	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 11102 Gremien

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.280,29	1.870	2.080	2.080	2.080	2.080		70-71
	701400 Personalauszahlungen für ehrenamtlich tätige Rats- und Ausschussmitglieder	2.220,00	1.800	2.000	2.000	2.000	2.000		
	704910 Berufsgenossenschaftsbeiträge für Ehrenamtliche	60,29	70	80	80	80	80		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.013,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		72
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	1.013,50	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.133,13	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761200 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.029,80	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100		
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge		200	200	200	200	200		
	764140 Unfallversicherungen	103,33	250	250	250	250	250		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.426,92	4.420	4.630	4.630	4.630	4.630	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-4.426,92	-4.420	-4.630	-4.630	-4.630	-4.630	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.426,92	-4.420	-4.630	-4.630	-4.630	-4.630	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.426,92	-4.420	-4.630	-4.630	-4.630	-4.630	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-4.426,92	-4.420	-4.630	-4.630	-4.630	-4.630	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11103	Öffentlichkeitsarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11103 Öffentlichkeitsarbeit
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	GemO, Satzungen, Beschlüsse, Anweisungen des Bürgermeisters
Zielgruppe:	Presse, Bürger/innen, Gäste
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bearbeitung der Wochenzeitung (Öffentliche Bekanntmachungen, Manuskriptannahme, Abstimmungen mit dem Verlag), Erstellung von Pressetexten, Präsentation der Verbandsgemeinde und Stadt bzw. Ortsgemeinden im Internet, Ehrungen und Gratulationen
Ziele:	Förderung der Kommunikation zwischen Presse, Öffentlichkeit und Verwaltung und deren Vertreter, Gewährleistung einer umfassenden und fristgerechten Information der Bürger/innen&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.730,76	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350		56
	563600 Öffentlichkeitsarbeit Erläuterungen: Ausgaben für Anzeigen und sonstige Werbemaßnahmen.	518,87	550	550	550	550	550		
	569310 Ehrengaben Erläuterungen: Ehrengaben bei Jubiläen, Vereinsfesten und sonstigen Anlässen.	1.211,89	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.730,76	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.730,76	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.730,76	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.730,76	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11103	Öffentlichkeitsarbeit

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	1.701,23	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	763600 Öffentlichkeitsarbeit	518,87	550	550	550	550	550		
	769310 Ehrengaben	1.182,36	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.701,23	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.701,23	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.701,23	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.701,23	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.701,23	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	-2.350	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11201	Personal

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11201 Personal
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	Beamten- und tarifrechtliche Regelungen, Dienstanweisungen, Ratsbeschlüsse, Anweisungen des Bürgermeisters
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen, Bewerber/innen, Versorgungsempfänger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Personalsteuerung, -entwicklung, -ausbildung, -qualifizierung, -betreuung und -abrechnung, Arbeitssicherheit, Beihilfeangelegenheiten
Ziele:	Sicherstellung des qualitativen und quantitativen Personalbedarfs, Betreuung des Personals zur Sicherstellung des Dienstbetriebes
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.890,00	0	0	0	0	0		451-452, 46
	466140 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.890,00							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.890,00	0	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	703,39	800	800	850	900	950		50-51
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer Erläuterungen: Berufsgenossenschaftsbeiträge.	703,39	800	800	850	900	950		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	600	600	600	600		52
	529100 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen			600	600	600	600		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	67,12	850	950	950	950	950		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	67,12	50	150	150	150	150		
	561400 Aufwendungen für die allgemeine Betreuung der Bediensteten Erläuterungen: Betreuung der Gemeindebediensteten durch den Arbeitsmedizinischen Dienst (ASD) des Gemeindeunfallversicherungsverbandes Rhld.-Pfalz.		800	800	800	800	800		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	770,51	1.650	2.350	2.400	2.450	2.500	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.119,49	-1.650	-2.350	-2.400	-2.450	-2.500	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	1.119,49	-1.650	-2.350	-2.400	-2.450	-2.500	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	1.119,49	-1.650	-2.350	-2.400	-2.450	-2.500	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produkt 11201 Personal

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	703,39	800	800	850	900	950		70-71
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	703,39	800	800	850	900	950		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	600	600	600	600		72
	729100 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen			600	600	600	600		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	67,12	850	950	950	950	950	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	67,12	50	150	150	150	150		
	761400 Auszahlungen für die allgemeine Betreuung der Bediensteten		800	800	800	800	800		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	770,51	1.650	2.350	2.400	2.450	2.500	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-770,51	-1.650	-2.350	-2.400	-2.450	-2.500	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-770,51	-1.650	-2.350	-2.400	-2.450	-2.500	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-770,51	-1.650	-2.350	-2.400	-2.450	-2.500	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-770,51	-1.650	-2.350	-2.400	-2.450	-2.500	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11401	Gebäudemanagement und Liegenschaften

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11401 Gebäudemanagement und Liegenschaften
Produktverantwortlich:	M. Menges
Auftragsgrundlage:	GemO, Mietrecht, Ratsbeschlüsse, Anweisungen der Stadt-/ Ortsbürgermeister
Zielgruppe:	Einwohner/innen, Sonstige
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung der Liegenschaften, Erwerb / Verkauf von Grundstücken, Vorkaufsrechte, Negativbescheinigungen, Kataster- und Vermessungsangelegenheiten, Hausverwaltungstätigkeiten für Gemeindewohnungen
Ziele:	bedarfsgerechte und kostengünstige Bereitstellung von Gebäuden, Vermarktung von Grundstücken&

Erläuterungen

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390,69	390	390	390	390	390		43
	437100 Ertr a d Aufl v SoPo f Beiträge u. ähnliche Entgelte öffentl.	390,69	390	390	390	390	390		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15.850,91	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000		441, 443, 444, 445
	441200 Mieten und Pachten Erläuterungen: Mieteinnahmen aus der Vermietung der Gemeindewohnungen und Einnahmen aus der Verpachtung unbebauter Grundstücke.	12.310,37	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000		
	441220 Mietnebenkosten	3.540,54	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.241,60	17.890	18.390	18.390	18.390	18.390	Summe E 1 bis E 7	
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.588,91	6.920	7.570	5.570	5.570	5.570		52
	522110 Gas	2.265,59	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	522130 Sonstige Energie	751,03							
	522200 Wasser/Abwasser Erläuterungen: Bebaute und unbebaute Grundstücke.	755,52	850	1.500	1.500	1.500	1.500		
	522300 Abfall Erläuterungen: Bebaute und unbebaute Grundstücke.	502,16	500	500	500	500	500		
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltungsaufwand für die Mietwohnungen in der Schulstraße und unbebaute Grundstücke, im Jahr 2026 zusätzlich: - Pflegeaufwand Ausgleichsflächen (2.000,00 €)	314,61	2.570	2.570	570	570	570		
E 11	– Abschreibungen	612,06	610	610	610	610	610		53
	532300 AfA Gezahlte InvestZusch als Nutzungsrecht		190	190	190	190	190		
	533100 AfA a Unbebaute Grundst. u grgl. Rechte	424,56	420	420	420	420	420		
	534700 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	187,50							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	694,21	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		56
	568100 Grundsteuer Erläuterungen: Mietwohnungen und unbebaute Grundstücke.	694,21	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.895,18	8.530	9.180	7.180	7.180	7.180	Summe E 9 bis E 14	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11401	Gebäudemanagement und Liegenschaften

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.346,42	9.360	9.210	11.210	11.210	11.210	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	10.346,42	9.360	9.210	11.210	11.210	11.210	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	10.346,42	9.360	9.210	11.210	11.210	11.210	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11401	Gebäudemanagement und Liegenschaften

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	16.146,24	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000		641
	641200 Mieten und Pachten	11.560,37	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000		
	641220 Mietnebenkosten	4.585,87	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.146,24	17.500	18.000	18.000	18.000	18.000	Summe F 1 bis F 7	
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.346,82	6.920	7.570	5.570	5.570	5.570		72
	722110 Gas	2.265,59	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	722130 Sonstige Energie	1.508,94							
	722200 Wasser/Abwasser	755,52	850	1.500	1.500	1.500	1.500		
	722300 Abfall	502,16	500	500	500	500	500		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	314,61	2.570	2.570	570	570	570		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	694,21	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	768100 Grundsteuer	694,21	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.041,03	7.920	8.570	6.570	6.570	6.570	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	10.105,21	9.580	9.430	11.430	11.430	11.430	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.105,21	9.580	9.430	11.430	11.430	11.430	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.105,21	9.580	9.430	11.430	11.430	11.430	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	1.267,80	21.000	15.000	5.000	5.000	5.000		785
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte Erläuterungen: Allgemeine Grundstücksankäufe und Ankauf von zukünftigen Ausgleichsflächen.		15.000	15.000	5.000	5.000	5.000		
	785910 Ausz. f. Erwerb von Grund u. Boden (AIB) Erläuterungen: Naturschutz/Ausgleichsmaßnahmen für das Baugebiet "Vor dem Kahlen Hahn 1. und 2. BA.	1.267,80	6.000						
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.267,80	21.000	15.000	5.000	5.000	5.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.267,80	-21.000	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	8.837,41	-11.420	-5.570	6.430	6.430	6.430	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2026	2027	2028	2029		
in €									
1140199991001 Grundstücksangelegenheiten									
1	11401	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	5.000	5.000	5.000	0	0,00
		darunter							



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11401	Gebäudemanagement und Liegenschaften

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		in €							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-5.000	-5.000	-5.000	0	
Erläuterung: Allgemeine Grundstücksankäufe und Ankauf von zukünftigen Ausgleichsflächen.									



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11402	Bauhof und Fuhrpark

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11402 Bauhof und Fuhrpark
Produktverantwortlich:	M. Menges
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen, Aufträge
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen und Einwohner/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung des Bauhofes der Ortsgemeinde, Überwachung der Aufgabenwahrnehmung; Anschaffung, Unterhaltung und Einsatzverwaltung der Fahrzeuge und Gerätschaften
Ziele:	Optimierung des Arbeitereinsatzes und der Ablauforganisation, Kosten-/Leistungsrechnung Bauhof&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	4.800,00	0	0	0	0	0		451-452, 46
	461130 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	4.800,00							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.800,00	0	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.699,70	49.720	30.450	30.860	31.730	32.280		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	5.451,97	35.200	21.500	21.800	22.500	22.800		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	115,38	670	410	420	430	430		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	467,72	3.050	1.900	1.900	1.950	2.000		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.556,05	10.800	6.600	6.700	6.800	7.000		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer			40	40	50	50		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	108,58							
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.019,22	19.500	19.500	8.700	8.700	8.700		52
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltungsaufwendungen Bauhof. Im Jahr 2026 zusätzlich neue Sektionaltore und Bodenarbeiten (ca. 10.000 €).	10,60	11.000	11.000	200	200	200		
	523510 Wartungs- und Instandsetzungskosten (Fahrzeugunterhaltung)	1.388,31	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	523520 Betriebs- und Schmierstoffe (Fahrzeugunterhaltung)	184,27	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	417,45	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Kleingeräten und Ausrüstungsgegenständen bis 1000,- € netto.	1.018,59	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
E 11	– Abschreibungen	4.445,02	6.960	6.850	6.840	6.920	7.000		53
	538100 AfA Fahrzeuge	3.929,95	6.430	6.440	6.440	6.440	6.440		
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung	515,07	530	410	400	480	560		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.110,61	1.800	2.350	2.100	2.350	2.100		56
	561500 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	50,24	500	750	500	750	500		
	563410 Fernmeldegebühren			100	100	100	100		
	564120 Kfz-Versicherungen	768,88	800	1.000	1.000	1.000	1.000		



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11402	Bauhof und Fuhrpark

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	568200 Kraftfahrzeugsteuer	291,49	500	500	500	500	500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.274,55	77.980	59.150	48.500	49.700	50.080	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.474,55	-77.980	-59.150	-48.500	-49.700	-50.080	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-11.474,55	-77.980	-59.150	-48.500	-49.700	-50.080	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-11.474,55	-77.980	-59.150	-48.500	-49.700	-50.080	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

1
11
11402

Zentrale Verwaltung
Innere Verwaltung
Bauhof und Fuhrpark

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen		4.800,00	0	0	0	0	0	651+652+66./ 669	651-652, 660-668
	661130	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	4.800,00							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		4.800,00	0	0	0	0	0	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		7.699,70	49.720	30.450	30.860	31.730	32.280		70-71
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	5.451,97	35.200	21.500	21.800	22.500	22.800		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	115,38	670	410	420	430	430		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	467,72	3.050	1.900	1.900	1.950	2.000		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.556,05	10.800	6.600	6.700	6.800	7.000		
	706200	Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer			40	40	50	50		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	108,58							
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		4.129,28	19.500	19.500	8.700	8.700	8.700		72
	723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10,60	11.000	11.000	200	200	200		
	723510	Wartungs- und Instandsetzungskosten (Fahrzeugunterhaltung)	1.388,31	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	723520	Betriebs- und Schmierstoffe (Fahrzeugunterhaltung)	1.294,33	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
	723700	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	417,45	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	723800	Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	1.018,59	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		1.110,61	1.800	2.350	2.100	2.350	2.100	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	761500	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	50,24	500	750	500	750	500		
	763410	Fernmeldegebühren			100	100	100	100		
	764120	Kfz-Versicherungen	768,88	800	1.000	1.000	1.000	1.000		
	768200	Kraftfahrzeugsteuer	291,49	500	500	500	500	500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		12.939,59	71.020	52.300	41.660	42.780	43.080	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-8.139,59	-71.020	-52.300	-41.660	-42.780	-43.080	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-8.139,59	-71.020	-52.300	-41.660	-42.780	-43.080	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-8.139,59	-71.020	-52.300	-41.660	-42.780	-43.080	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		50.732,60	1.200	2.000	1.200	1.200	1.200		785
	785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen Erläuterungen: Traktorkauf.	50.099,00							
	785710	Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung Erläuterungen: Betriebs- und Geschäftsausstattung Bauhof (Wert über 1.000 € netto).	633,60	1.200	2.000	1.200	1.200	1.200		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		50.732,60	1.200	2.000	1.200	1.200	1.200	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-50.732,60	-1.200	-2.000	-1.200	-1.200	-1.200	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-58.872,19	-72.220	-54.300	-42.860	-43.980	-44.280	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11402	Bauhof und Fuhrpark

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2026	2027	2028	2029		
in €									
1140299992006 Bauhofausstattung									
1	11402	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	1.200	1.200	1.200	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-1.200	-1.200	-1.200	0	0,00	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11901	Rechtsangelegenheiten

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (1 Innere Verwaltung)	
Produkt:	11901 Rechtsangelegenheiten
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Mitarbeiter/innen, Rat und Bürgermeister
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Beratung und Unterstützung bei kommunalrechtliche Fragen, Unterstützung und Korrespondenz bei Rechtsstreitverfahren
Ziele:	Rechtsklarheit, möglichst schnelle Verfahrensabwicklung&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		56
	562530 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 1 Innere Verwaltung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produkt	11901	Rechtsangelegenheiten

Teilhaushalt (1 Innere Verwaltung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	in €						
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	762530 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, 								



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 12 Sicherheit und Ordnung

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	250,00	600	600	0	0	600		50-51
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	974,89	1.500	1.500	0	0	1.500		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.224,89	2.100	2.100	0	0	2.100	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	250,00	600	600	0	0	600		70-71
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	974,89	1.500	1.500	0	0	1.500	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.224,89	2.100	2.100	0	0	2.100	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12101	Statistik und Wahlen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (2 Sicherheit und Ordnung)	
Produkt:	12101 Statistik und Wahlen
Produktverantwortlich:	I. Stoppel
Auftragsgrundlage:	GemO, Wahlgesetze und -verordnungen
Zielgruppe:	Wahlberechtigte, Parteien, Wahlbewerber/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Durchführung der Wahlen und Gewährleistung eines rechtlich einwandfreien Wahlablaufs sowie Feststellung der Wahlergebnisse, Statistiken, Bürgerentscheide und -begehren
Ziele:	Gewährleistung eines rechtssicheren Wahlablaufs und zügige Feststellung der Wahlergebnisse&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	250,00	600	600	0	0	600		50-51
	501900 Personalaufwendungen für Sonstige ehrenamtlich Tätige Erläuterungen: Landtagswahl (2026) und Europa- und Kommunalwahl (2029).	250,00	600	600			600		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	974,89	1.500	1.500	0	0	1.500		56
	563900 Sonstiges Geschäftsaufwendungen Erläuterungen: Landtagswahl (2026) und Europa- und Kommunalwahl (2029).	974,89	1.500	1.500			1.500		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.224,89	2.100	2.100	0	0	2.100	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 2 Sicherheit und Ordnung

Haupt-Produkt	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produkt	12101	Statistik und Wahlen

Teilhaushalt (2 Sicherheit und Ordnung)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	250,00	600	600	0	0	600		70-71
	701900 Personalauszahlungen für Sonstige ehrenamtlich Tätige	250,00	600	600			600		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	974,89	1.500	1.500	0	0	1.500	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	763900 Sonstige Geschäftsauszahlungen	974,89	1.500	1.500			1.500		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.224,89	2.100	2.100	0	0	2.100	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-1.224,89	-2.100	-2.100	0	0	-2.100	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	512,56	510	510	510	510	510		41
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	30	30	30	30	30		442
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	542,56	540	540	540	540	540	Summe E 1 bis E 7	
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	806,52	6.580	7.480	2.680	2.680	2.680		52
E 11	– Abschreibungen	1.879,83	1.880	2.080	2.950	3.150	3.350		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.200,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		54
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	6.881,91	8.700	16.500	9.500	9.500	9.500		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.768,26	22.160	31.060	20.130	20.330	20.530	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.225,70	-21.620	-30.520	-19.590	-19.790	-19.990	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-12.225,70	-21.620	-30.520	-19.590	-19.790	-19.990	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-12.225,70	-21.620	-30.520	-19.590	-19.790	-19.990	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	30	30	30	30	30		642
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	30,00	30	30	30	30	30	Summe F 1 bis F 7	
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.071,05	6.580	7.480	2.680	2.680	2.680		72
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.200,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		74
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	5.602,66	8.700	16.500	9.500	9.500	9.500	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.873,71	20.280	28.980	17.180	17.180	17.180	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-18.843,71	-20.250	-28.950	-17.150	-17.150	-17.150	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.843,71	-20.250	-28.950	-17.150	-17.150	-17.150	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.843,71	-20.250	-28.950	-17.150	-17.150	-17.150	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	12.000	2.000	2.000	2.000		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	12.000	2.000	2.000	2.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-12.000	-2.000	-2.000	-2.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-18.843,71	-20.250	-40.950	-19.150	-19.150	-19.150	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Heimat- und Kulturpflege

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (3 Schulen und Kultur)	
Produkt:	28101 Heimat- und Kulturpflege
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	GemO, Gesetze und Beschlüsse
Zielgruppe:	Vereine, Bürger/innen, Veranstalter
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Zuschüsse an Vereine, Unterstützung bei der Veranstaltung von Festen (Kirmes und Märkte), sonstige Heimat- und Brauchtumspflege, Ortschronik
Ziele:	Erhaltung der Vereinsarbeit, Heimat- und Brauchtumspflege&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	512,56	510	510	510	510	510		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	512,56	510	510	510	510	510		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	30	30	30	30	30		442
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	30,00	30	30	30	30	30		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	542,56	540	540	540	540	540	Summe E 1 bis E 7	
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	806,52	6.580	7.480	2.680	2.680	2.680		52
	522120 Strom Erläuterungen: Strom für das Dorfmuseum und die Festanschlüsse Kirmes- und Kastanienplatz.	409,88	3.100	2.000	2.000	2.000	2.000		
	522200 Wasser/Abwasser	94,73	200	200	200	200	200		
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltungsaufwand Dorfmuseum, zusätzlich Malerarbeiten Gefache.	301,91	3.000	5.000	200	200	200		
	523200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Reinigung Dorfmuseum.		130	130	130	130	130		
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Kleingeräten und Ausrüstungsgegenständen bis 1000,- € netto.		150	150	150	150	150		
E 11	– Abschreibungen	1.879,83	1.880	2.080	2.950	3.150	3.350		53
	534400 AfA Grundstücke mit Kulturanlagen	1.879,83	1.880	1.880	1.880	1.880	1.880		
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden			200	400	600	800		
	535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen				670	670	670		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.200,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		54
	541900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Sonstige Erläuterungen: Jahreszuweisungen an die Ortsvereine.	3.200,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	6.881,91	8.700	16.500	9.500	9.500	9.500		56



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Heimat- und Kulturpflege

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	563920	Kirmes Erläuterungen: Aufwendungen für die Ortskirmes einschließlich Festzelt.	4.115,24	4.500	12.000	5.000	5.000	5.000		
	563930	St. Martin	630,00	650	650	650	650	650		
	563960	Weihnachtsbeleuchtung		200	200	200	200	200		
	563990	Sonstige Geschäftsaufwendungen für sonstige Anlässe Erläuterungen: U.a. Aufwendungen für die Nutzung einer Dorf-App sowie für den Gastbesuch der Gesellschaft für Heimatkunde.	2.087,51	3.200	3.500	3.500	3.500	3.500		
	564110	Gebäudeversicherungen	49,16	150	150	150	150	150		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		12.768,26	22.160	31.060	20.130	20.330	20.530	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-12.225,70	-21.620	-30.520	-19.590	-19.790	-19.990	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-12.225,70	-21.620	-30.520	-19.590	-19.790	-19.990	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-12.225,70	-21.620	-30.520	-19.590	-19.790	-19.990	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Heimat- und Kulturpflege

Teilhaushalt (3 Schulen und Kultur)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	30	30	30	30	30		642
	642900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	30,00	30	30	30	30	30		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	30,00	30	30	30	30	30	Summe F 1 bis F 7	
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.071,05	6.580	7.480	2.680	2.680	2.680		72
	722120 Strom	9.674,41	3.100	2.000	2.000	2.000	2.000		
	722200 Wasser/Abwasser	94,73	200	200	200	200	200		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	301,91	3.000	5.000	200	200	200		
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen		130	130	130	130	130		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt- Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst		150	150	150	150	150		
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	3.200,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		74
	741900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Sonstige	3.200,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	5.602,66	8.700	16.500	9.500	9.500	9.500	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	763920 Kirmes	2.835,99	4.500	12.000	5.000	5.000	5.000		
	763930 St. Martin	630,00	650	650	650	650	650		
	763960 Weihnachtsbeleuchtung		200	200	200	200	200		
	763990 Sonstige Geschäftsauszahlungen für Sonstige Anlässe	2.087,51	3.200	3.500	3.500	3.500	3.500		
	764110 Gebäudeversicherungen	49,16	150	150	150	150	150		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.873,71	20.280	28.980	17.180	17.180	17.180	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-18.843,71	-20.250	-28.950	-17.150	-17.150	-17.150	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.843,71	-20.250	-28.950	-17.150	-17.150	-17.150	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.843,71	-20.250	-28.950	-17.150	-17.150	-17.150	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	12.000	2.000	2.000	2.000		785
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro			10.000					
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)			2.000	2.000	2.000	2.000		
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	12.000	2.000	2.000	2.000	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-12.000	-2.000	-2.000	-2.000	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-18.843,71	-20.250	-40.950	-19.150	-19.150	-19.150	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
			2026	2027	2028	2029			
		in €							



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 3 Schulen und Kultur

Haupt-Produkt 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 28101 Heimat- und Kulturpflege

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2026	2027	2028	2029		
in €									
2810120263045 Weihnachtsbeleuchtung									
3	28101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	0	0	0	0	0,00		
2810199993040 Bürgerbudget									
3	28101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	0	0,00		
Erläuterung: Maßnahmen im Rahmen des Bürgerbudget.									



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 31 Soziale Hilfen
33 Förderung der Wohlfahrtspflege
36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
37 Senioren

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.858,45	12.610	8.740	9.890	9.870	9.830		41
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.858,45	12.610	8.740	9.890	9.870	9.830	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.173,76	5.500	6.490	6.590	6.740	6.890		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.388,44	5.500	5.000	3.000	3.000	3.000		52
E 11	– Abschreibungen	24.435,31	20.350	23.060	30.940	30.860	30.700		53
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	65.361,70	245.710	267.470	80.470	85.470	90.470		54
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	4.130,26	6.160	6.160	6.160	6.160	6.160		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	104.489,47	283.220	308.180	127.160	132.230	137.220	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-95.631,02	-270.610	-299.440	-117.270	-122.360	-127.390	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-95.631,02	-270.610	-299.440	-117.270	-122.360	-127.390	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-95.631,02	-270.610	-299.440	-117.270	-122.360	-127.390	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.150,00	7.000	0	0	0	0		61
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.150,00	7.000	0	0	0	0	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.173,76	5.500	6.490	6.590	6.740	6.890		70-71
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.073,02	5.500	5.000	3.000	3.000	3.000		72
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	45,00	245.710	267.470	80.470	85.470	90.470		74
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	4.227,38	6.160	6.160	6.160	6.160	6.160	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	14.519,16	262.870	285.120	96.220	101.370	106.520	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-12.369,16	-255.870	-285.120	-96.220	-101.370	-106.520	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.369,16	-255.870	-285.120	-96.220	-101.370	-106.520	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.369,16	-255.870	-285.120	-96.220	-101.370	-106.520	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.134,00	18.450	93.950	0	0	0		681
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.134,00	18.450	93.950	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	500	0	0	0	0		781, 784
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	3.063,44	20.000	165.000	0	0	0		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.063,44	20.500	165.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.929,44	-2.050	-71.050	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-14.298,60	-257.920	-356.170	-96.220	-101.370	-106.520	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produkt	33101	Zuwendung DRK

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	33101 Zuwendung DRK
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse
Zielgruppe:	Träger der Wohlfahrtspflege
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Jahreszuwendung an Träger der Wohlfahrtspflege
Ziele:	&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	30	30	30	30		53
	532200 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen			30	30	30	30		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	20	20	20	20	20		54
	541900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Sonstige Erläuterungen: Jahreszuweisung an das Deutsche Rote Kreuz.		20	20	20	20	20		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	20	50	50	50	50	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-20	-50	-50	-50	-50	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-20	-50	-50	-50	-50	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	-20	-50	-50	-50	-50	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	33	Förderung der Wohlfahrtspflege
Produkt	33101	Zuwendung DRK

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	20	20	20	20	20		74
	741900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Sonstige		20	20	20	20	20		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	20	20	20	20	20	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-20	-20	-20	-20	-20	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-20	-20	-20	-20	-20	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-20	-20	-20	-20	-20	Summe F 20 bis F 22	
F 28	– Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	500	0	0	0	0		781, 784
	781900 Investitionszuwendungen / an Sonstige		500						
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	500	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-500	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-520	-20	-20	-20	-20	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36201	Jugendarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	36201 Jugendarbeit
Produktverantwortlich:	I. Stoppel/M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Jugendliche
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Unterstützung der offenen Jugendarbeit, Ferien- und Freizeitaktivitäten gezielt für jugendliche Altersgruppen, Zuschüsse zu Klassenfahrten
Ziele:	Verbesserung des Angebots und der Lebensqualität für die Jugendlichen&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.173,76	5.500	6.490	6.590	6.740	6.890		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	3.730,72	3.830	4.500	4.600	4.650	4.800		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	64,14	80	90	90	90	90		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	274,06	330	400	400	450	450		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.031,79	1.180	1.400	1.400	1.450	1.450		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	73,05	80	100	100	100	100		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	54,00	450	450	450	450	450		54
	541900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an übrige Bereiche Erläuterungen: Zuschüsse für Studienfahrten an Schüler, die weiterführende Schulen besuchen.	54,00	450	450	450	450	450		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	1.966,91	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		56
	563990 Sonstige Geschäftsaufwendungen für sonstige Anlässe Erläuterungen: Aufwendungen zur Durchführung von Jugendveranstaltungen.	1.966,91	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.194,67	8.950	9.940	10.040	10.190	10.340	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.194,67	-8.950	-9.940	-10.040	-10.190	-10.340	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-7.194,67	-8.950	-9.940	-10.040	-10.190	-10.340	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-7.194,67	-8.950	-9.940	-10.040	-10.190	-10.340	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

3
36
36201

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Jugendarbeit

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.173,76	5.500	6.490	6.590	6.740	6.890		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	3.730,72	3.830	4.500	4.600	4.650	4.800		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	64,14	80	90	90	90	90		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	274,06	330	400	400	450	450		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.031,79	1.180	1.400	1.400	1.450	1.450		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	73,05	80	100	100	100	100		
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	45,00	450	450	450	450	450		74
	741900 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an übrige Bereiche	45,00	450	450	450	450	450		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	2.064,03	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	763990 Sonstige Geschäftsauszahlungen für Sonstige Anlässe	2.064,03	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	7.282,79	8.950	9.940	10.040	10.190	10.340	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-7.282,79	-8.950	-9.940	-10.040	-10.190	-10.340	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.282,79	-8.950	-9.940	-10.040	-10.190	-10.340	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.282,79	-8.950	-9.940	-10.040	-10.190	-10.340	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-7.282,79	-8.950	-9.940	-10.040	-10.190	-10.340	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36502	Kindertagesstätten, Kindergärten

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	36502 Kindertagesstätten, Kindergärten
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Kinder, Eltern und Betreuungspersonal
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung und Unterhaltung der Kindergärten in der VG Wirges, Beratung und Unterstützung für kommunale Kindergärten, Kostenbeteiligung der Sitzgemeinden für Kindergärten anderer (kirchlicher) Träger
Ziele:	Sicherung des Betreuungsangebots für Kinder im Kindergartenalter&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.673,18	10.540	6.680	7.830	7.830	7.830		41
	414910 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke von der Kirche Erläuterungen: Anteilige Erstattung der Unterhaltungsaufwendungen für die Pflege der Außenanlagen (1.500,00 €) und anteilige Erstattung TÜV-Gebühren.	133,28	5.500						
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	5.539,90	5.040	6.680	7.830	7.830	7.830		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.673,18	10.540	6.680	7.830	7.830	7.830	Summe E 1 bis E 7	
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	133,28	3.000	3.000	1.000	1.000	1.000		52
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltungsaufwendungen für die Kindertagesstätte.	133,28	3.000	3.000	1.000	1.000	1.000		
E 11	– Abschreibungen	14.875,93	14.860	14.640	22.520	22.520	22.520		53
	532300 AfA Gezahlte InvestZusch als Nutzungsrecht		210						
	533100 AfA a Unbebaute Grundst. u grgl. Rechte	3.270,61							
	534200 AfA Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	10.118,63	13.630	13.390	21.390	21.390	21.390		
	534900 AfA Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	180,05		180	180	180	180		
	535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	60,00		60	60	60	60		
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung	1.246,64	1.020	1.010	890	890	890		
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	65.307,70	245.240	267.000	80.000	85.000	90.000		54



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt 3 Soziales und Jugend
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 36502 Kindertagesstätten, Kindergärten

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Zuweisungen zu den Personalkosten der KiTa an die Kreisverwaltung. Die Kreisverwaltung leitet die Gelder weiter an den Träger der Einrichtung. 11,5% PK Anteil + zusätzlich 3,5% PK-Anteil als Sachkostenanteil. Jährlich 5% Tarifierhöhung berücksichtigt. Zuzüglich geschätzte Nachzahlungen aus den Jahren 2021-2025 in Höhe von 192.000 €. Weiterhin Zuschüsse zu den Personal- und Sachkosten der Kinderkrippe in Wirges. Berechnung anteilig nach der Zahl der Kinder aus der Ortsgemeinde, welche die Einrichtung besuchen.	65.307,70	245.240	267.000	80.000	85.000	90.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	80.316,91	263.100	284.640	103.520	108.520	113.520	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-74.643,73	-252.560	-277.960	-95.690	-100.690	-105.690	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-74.643,73	-252.560	-277.960	-95.690	-100.690	-105.690	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-74.643,73	-252.560	-277.960	-95.690	-100.690	-105.690	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

3
36
36502

Soziales und Jugend
Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Kindertagesstätten, Kindergärten

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	5.500	0	0	0	0		61
	614910 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke von der Kirche		5.500						
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	5.500	0	0	0	0	Summe F 1 bis F 7	
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	133,28	3.000	3.000	1.000	1.000	1.000		72
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	133,28	3.000	3.000	1.000	1.000	1.000		
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0,00	245.240	267.000	80.000	85.000	90.000		74
	741430 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände		245.240	267.000	80.000	85.000	90.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	133,28	248.240	270.000	81.000	86.000	91.000	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-133,28	-242.740	-270.000	-81.000	-86.000	-91.000	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-133,28	-242.740	-270.000	-81.000	-86.000	-91.000	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-133,28	-242.740	-270.000	-81.000	-86.000	-91.000	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	11.450	93.950	0	0	0		681
	681500 Investitionszuwendungen vom privaten Bereich Erläuterungen: Investitionszuwendung für das Spiel- u. Klettergerät auf dem Außengelände der KiTa.		11.450	11.450					
	681900 Investitionszuwendungen / Sonstige			82.500					
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.450	93.950	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	165.000	0	0	0		785
	785930 Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)			165.000					
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	165.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.450	-71.050	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-133,28	-231.290	-341.050	-81.000	-86.000	-91.000	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		in €							
3034 KiTa Spiel- und Kletterkombination Außengelände									
4	36502	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.450	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36502	Kindertagesstätten, Kindergärten

Investitionsübersicht								
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.450	0	0	0	0,00
365020263044 Umbau Kindertagesstätte								
4	36502	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	82.500	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	165.000	0	0	0	0,00
		darunter						
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-82.500	0	0	0	0,00
Erläuterung: Einzahlungen Investitionskostenzuschuss durch den Träger der KiTa 82.500 €. Auszahlungen für den Umbau einschließlich Küche 165.000 €.								



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	36601 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen und Beschlüsse
Zielgruppe:	Kinder und Jugendliche
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Errichtung und Unterhaltung kommunaler Einrichtungen der Jugendarbeit, hier Spielplätze und Jugendräume, Beratung und Unterstützung bei deren Gestaltung, Überwachung der Sicherheit der Spielgeräte (TÜV)
Ziele:	Sicherstellung eines guten Freizeitangebotes&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.185,27	2.070	2.060	2.060	2.040	2.000		41
	414420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land Erläuterungen: Landesförderung Jugendraum.	2.000,00	1.500						
	414430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	150,00							
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	1.035,27	570	2.060	2.060	2.040	2.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.185,27	2.070	2.060	2.060	2.040	2.000	Summe E 1 bis E 7	
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.255,16	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000		52
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltungsaufwand für Kinderspielplätze, Spielplatzgeräte und den Jugendraum.	1.283,98	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Geringwertige Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände (Wert unter 1.000 € netto) für den Jugendraum und die Kinderspielplätze.	3.971,18	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 11	– Abschreibungen	9.559,38	5.490	8.390	8.390	8.310	8.150		53
	533100 AfA a Unbebaute Grundst. u grgl. Rechte	3.610,58	5.490	8.390	8.390	8.310	8.150		
	534500 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen	5.948,80							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	160	160	160	160	160		56
	562410 Laufende Lizenzaufwendungen		160	160	160	160	160		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.814,54	8.150	10.550	10.550	10.470	10.310	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.629,27	-6.080	-8.490	-8.490	-8.430	-8.310	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-11.629,27	-6.080	-8.490	-8.490	-8.430	-8.310	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-11.629,27	-6.080	-8.490	-8.490	-8.430	-8.310	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36601	Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	2.150,00	1.500	0	0	0	0		61
	614420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land	2.000,00	1.500						
	614430 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	150,00							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.150,00	1.500	0	0	0	0	Summe F 1 bis F 7	
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.939,74	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000		72
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	968,56	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	3.971,18	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	160	160	160	160	160	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	762410 Laufende Lizenzzahlungen		160	160	160	160	160		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	4.939,74	2.660	2.160	2.160	2.160	2.160	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.789,74	-1.160	-2.160	-2.160	-2.160	-2.160	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.789,74	-1.160	-2.160	-2.160	-2.160	-2.160	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.789,74	-1.160	-2.160	-2.160	-2.160	-2.160	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.134,00	7.000	0	0	0	0		681
	681900 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	1.134,00	7.000						
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.134,00	7.000	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	3.063,44	20.000	0	0	0	0		785
	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.063,44	20.000						
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.063,44	20.000	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.929,44	-13.000	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-4.719,18	-14.160	-2.160	-2.160	-2.160	-2.160	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	37	Senioren
Produkt	37101	Seniorenarbeit

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (4 Soziales und Generationen)	
Produkt:	37101 Seniorenarbeit
Produktverantwortlich:	M. Goldhausen
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Senioren
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Beratung und Unterstützung der Senioren, Ferien- und Freizeitaktivitäten gezielt für Senioren bzw. generationenübergreifend gemeinsam mit Jugendlichen im Rahmen der offenen Jugendarbeit, Seniorentainer
Ziele:	Verbesserung des Angebots und der Lebensqualität für die Senioren&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	2.163,35	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		56
	Seniorenveranstaltungen								
	563950 Erläuterungen: Aufwendungen für die Seniorenveranstaltung.	2.163,35	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.163,35	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.163,35	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.163,35	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-2.163,35	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 4 Soziales und Generationen

Haupt-Produkt 3 Soziales und Jugend
Produktbereich 37 Senioren
Produkt 37101 Seniorenarbeit

Teilhaushalt (4 Soziales und Generationen)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	2.163,35	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	763950 Seniorenveranstaltungen	2.163,35	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.163,35	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.163,35	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.163,35	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.163,35	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.163,35	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 42 Sportförderung

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	818,04	820	820	820	820	820		41
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	818,04	820	820	820	820	820	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.839,84	2.810	3.970	4.130	4.130	4.290		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		52
E 11	– Abschreibungen	3.243,10	3.240	3.240	3.240	3.240	3.240		53
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	50,35	0	0	0	0	0		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.133,29	7.050	8.210	8.370	8.370	8.530	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.315,25	-6.230	-7.390	-7.550	-7.550	-7.710	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-5.315,25	-6.230	-7.390	-7.550	-7.550	-7.710	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-5.315,25	-6.230	-7.390	-7.550	-7.550	-7.710	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.839,84	2.810	3.970	4.130	4.130	4.290		70-71
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		72
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	50,35	0	0	0	0	0	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.890,19	3.810	4.970	5.130	5.130	5.290	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.890,19	-3.810	-4.970	-5.130	-5.130	-5.290	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.890,19	-3.810	-4.970	-5.130	-5.130	-5.290	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.890,19	-3.810	-4.970	-5.130	-5.130	-5.290	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.890,19	-3.810	-4.970	-5.130	-5.130	-5.290	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produkt	42401	Gemeindliche Sportstätten

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (5 Sportförderung)	
Produkt:	42401 Gemeindliche Sportstätten
Produktverantwortlich:	Stoppel/M. Menges
Auftragsgrundlage:	GemO, SportFG, Beschlüsse und Anweisungen
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bereitstellung und Unterhaltung der gemeindlichen Sportanlagen
Ziele:	Förderung und Erhalt des Schulsports und der körperlichen Ertüchtigung in den Gemeinden&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	818,04	820	820	820	820	820		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	818,04	820	820	820	820	820		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	818,04	820	820	820	820	820	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.839,84	2.810	3.970	4.130	4.130	4.290		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	2.009,08	1.950	2.800	2.900	2.900	3.000		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	33,51	40	60	60	60	60		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	151,52	170	240	250	250	260		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	603,01	610	850	900	900	950		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer			10	10	10	10		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	42,72	40	10	10	10	10		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		52
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
E 11	– Abschreibungen	3.243,10	3.240	3.240	3.240	3.240	3.240		53
	534500 AfA Grundstücke mit Sportanlagen	3.243,10	3.240	3.240	3.240	3.240	3.240		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	50,35	0	0	0	0	0		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	50,35							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.133,29	7.050	8.210	8.370	8.370	8.530	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.315,25	-6.230	-7.390	-7.550	-7.550	-7.710	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-5.315,25	-6.230	-7.390	-7.550	-7.550	-7.710	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-5.315,25	-6.230	-7.390	-7.550	-7.550	-7.710	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 5 Sportförderung

Haupt-Produkt 4 Gesundheit und Sport
Produktbereich 42 Sportförderung
Produkt 42401 Gemeindliche Sportstätten

Teilhaushalt (5 Sportförderung)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	2.839,84	2.810	3.970	4.130	4.130	4.290		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	2.009,08	1.950	2.800	2.900	2.900	3.000		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	33,51	40	60	60	60	60		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	151,52	170	240	250	250	260		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	603,01	610	850	900	900	950		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer			10	10	10	10		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	42,72	40	10	10	10	10		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		72
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	50,35	0	0	0	0	0	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	50,35							
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.890,19	3.810	4.970	5.130	5.130	5.290	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-2.890,19	-3.810	-4.970	-5.130	-5.130	-5.290	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.890,19	-3.810	-4.970	-5.130	-5.130	-5.290	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.890,19	-3.810	-4.970	-5.130	-5.130	-5.290	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-2.890,19	-3.810	-4.970	-5.130	-5.130	-5.290	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 51 Räumliche Planung und Entwicklung
52 Bauen und Wohnen
54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
55 Natur- und Landschaftspflege
57 Wirtschaft und Tourismus

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	33.557,86	40.720	30.000	33.070	31.810	31.810		41
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	103.040,38	99.240	88.230	88.020	80.750	80.750		43
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	37.092,00	39.540	47.870	47.870	47.870	47.870		441, 443, 444, 445
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.943,90	9.700	9.100	8.500	8.500	8.500		442
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	37.326,49	34.000	31.800	31.800	31.800	31.800		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	221.960,63	223.200	207.000	209.260	200.730	200.730	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	45.873,51	40.710	89.490	91.090	92.960	94.640		50-51
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	190.789,11	193.370	259.520	152.620	152.620	152.620		52
E 11	– Abschreibungen	177.224,30	173.240	159.100	186.650	167.390	167.200		53
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	13.515,18	18.910	23.410	23.710	13.710	8.710		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	427.402,10	426.230	531.520	454.070	426.680	423.170	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-205.441,47	-203.030	-324.520	-244.810	-225.950	-222.440	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-205.441,47	-203.030	-324.520	-244.810	-225.950	-222.440	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-205.441,47	-203.030	-324.520	-244.810	-225.950	-222.440	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	20.180,00	27.860	18.680	18.680	18.680	18.680		61
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.846,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		63
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.446,06	39.540	47.870	47.870	47.870	47.870		641
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.943,90	9.700	9.100	8.500	8.500	8.500		642
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	37.324,55	34.000	31.800	31.800	31.800	31.800	651-652+66./. 669	651-652, 660-668
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	115.740,51	119.100	115.450	114.850	114.850	114.850	Summe F 1 bis F 7	
F 9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	45.873,51	40.710	89.490	91.090	92.960	94.640		70-71
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	159.007,51	193.370	259.520	152.620	152.620	152.620		72
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	12.881,91	18.910	23.410	23.710	13.710	8.710	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	217.762,93	252.990	372.420	267.420	259.290	255.970	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-102.022,42	-133.890	-256.970	-152.570	-144.440	-141.120	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-102.022,42	-133.890	-256.970	-152.570	-144.440	-141.120	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-102.022,42	-133.890	-256.970	-152.570	-144.440	-141.120	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	8.000,00	130.170	80.000	0	0	0		681
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1,67	0	0	0	0	0		684-689
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.001,67	130.170	80.000	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	43.201,17	1.051.050	1.046.500	100.000	0	0		785
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.201,17	1.051.050	1.046.500	100.000	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-35.199,50	-920.880	-966.500	-100.000	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-137.221,92	-1.054.770	-1.223.470	-252.570	-144.440	-141.120	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	51101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produktverantwortlich:	M. Menges
Auftragsgrundlage:	BauGB, LBauO, Satzungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Gemeindeentwicklung, Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Bodenordnung und Liegenschaftskataster, Planungsumsetzung
Ziele:	Fortführung des Flächennutzungsplanes&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.500,00	9.000	0	0	0	0		41
	414420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land Erläuterungen: Fortschreibung Dorferneuerungskonzept.		9.000						
	414430 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke v Gemeinden u Gemeindeverbänden	1.500,00							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	344,00	0	0	0	0	0		43
	431700 Gebühren für Negativatteste Erläuterungen: Gebühren für die Ausstellung von Negativattesten nach dem BauGB.	344,00							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.844,00	9.000	0	0	0	0	Summe E 1 bis E 7	
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	10.011,97	11.500	16.500	16.500	6.500	1.500		56
	562550 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen Erläuterungen: Bebauungsplan "Auf der Heide IV".		10.000	15.000	15.000	5.000			
	562570 Aufwendungen für sonstige Planungen Erläuterungen: Regelkontrollen der im Baumkataster erfassten Bäume im Ortsbereich.	559,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	562900 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten Erläuterungen: Fortschreibung Dorferneuerungskonzept.	9.452,67							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.011,97	11.500	16.500	16.500	6.500	1.500	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.167,97	-2.500	-16.500	-16.500	-6.500	-1.500	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-8.167,97	-2.500	-16.500	-16.500	-6.500	-1.500	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-8.167,97	-2.500	-16.500	-16.500	-6.500	-1.500	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produkt	51101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.500,00	9.000	0	0	0	0		61
	614420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land		9.000						
	614430 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke v Gemeinden u Gemeindeverbänden	1.500,00							
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	344,00	0	0	0	0	0		63
	631700 Gebühren für Negativatteste	344,00							
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.844,00	9.000	0	0	0	0	Summe F 1 bis F 7	
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	9.380,37	11.500	16.500	16.500	6.500	1.500	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	762550 Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen		10.000	15.000	15.000	5.000			
	762570 Auszahlungen Sonstige Planungen		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500		
	762900 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	9.380,37							
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	9.380,37	11.500	16.500	16.500	6.500	1.500	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-7.536,37	-2.500	-16.500	-16.500	-6.500	-1.500	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.536,37	-2.500	-16.500	-16.500	-6.500	-1.500	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.536,37	-2.500	-16.500	-16.500	-6.500	-1.500	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-7.536,37	-2.500	-16.500	-16.500	-6.500	-1.500	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52201	Wohnungsbauförderung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	52201 Wohnungsbauförderung
Produktverantwortlich:	M. Menges
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Förderung des privaten und sozialen Wohnungsbaus
Ziele:	&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	602,91	700	700	700	800	800		50-51
	Berufsgenossenschaftsbeiträge								
	Selbsthelfer sozialer Wohnungsbau								
	Erläuterungen:								
	Umlage an die Unfallkasse RLP im Rahmen des Wohnungsbaues.	602,91	700	700	700	800	800		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	602,91	700	700	700	800	800	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-602,91	-700	-700	-700	-800	-800	E 8 / E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-602,91	-700	-700	-700	-800	-800	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-602,91	-700	-700	-700	-800	-800	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produkt	52201	Wohnungsbauförderung

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	602,91	700	700	700	800	800		70-71
	704920 Berufsgenossenschaftsbeiträge für Selbsthelfer sozialer Wohnungsbau	602,91	700	700	700	800	800		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	602,91	700	700	700	800	800	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-602,91	-700	-700	-700	-800	-800	F 8 ./. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-602,91	-700	-700	-700	-800	-800	F 16 ./. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-602,91	-700	-700	-700	-800	-800	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-602,91	-700	-700	-700	-800	-800	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	54101 Gemeindestraßen
Produktverantwortlich:	U. Pfirrmann/M. Endlein
Auftragsgrundlage:	Landesstraßengesetz, Satzungen und Beschlüsse
Zielgruppe:	sämtliche Verkehrsteilnehmer
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Herstellung, Ausbau, Erneuerung Unterhalt Gemeindestraßen - wege -plätze i verkehrssich Zustand u Förderung d Sicherheit u Leichtigk sämtl. Verkehrsflüsse, Organisation u Satzungswesen Straßenreinig u Winterdienst inkl. zentr. Beschaff Streugut u.a.
Ziele:	Sicherung der Verkehrsanbindung und der Mobilität sämtlicher Verkehrsteilnehmer bei möglichst geringer Umweltbelastung&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.461,96	2.570	1.410	1.410	150	150		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	3.461,96	2.570	1.410	1.410	150	150		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	94.095,38	91.240	80.230	80.020	72.750	72.750		43
	437100 Erträge d Aufl v SoPo f Beiträge u. ähnliche Entgelte öffentl.	94.095,38	91.240	80.230	80.020	72.750	72.750		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100		442
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Kostenerstattungen und sonstige Erträge aus dem Gemeindestraßenbereich.		100	100	100	100	100		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	37.326,22	34.000	31.800	31.800	31.800	31.800		451-452, 46
	461121 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	5.040,00							
	462510 Konzessionsabgaben Strom	30.290,86	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
	462520 Konzessionsabgaben Gas	1.995,36	4.000	1.800	1.800	1.800	1.800		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	134.883,56	127.910	113.540	113.330	104.800	104.800	Summe E 1 bis E 7	
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.428,47	2.850	17.410	17.730	18.330	18.490		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	5.339,28	2.000	12.200	12.500	13.000	13.000		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	51,75	40	230	240	240	250		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	393,76	170	1.100	1.100	1.100	1.150		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.536,37	600	3.800	3.800	3.900	4.000		
	506200 Personalebeneaufwendungen Arbeitnehmer			20	20	20	20		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	107,31	40	60	70	70	70		
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.026,28	48.700	125.950	42.950	42.950	42.950		52
	522120 Strom Erläuterungen: Stromaufwendungen für die Straßenbeleuchtung.	10.390,47	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500		
	522200 Wasser/Abwasser Erläuterungen: Gebühren für die Straßenoberflächenentwässerung.	18.050,98	18.450	18.450	18.450	18.450	18.450		



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
54
54101

Gestaltung Umwelt
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gemeindestraßen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	523381 Straßenunterhaltung Erläuterungen: Unterhaltungs- und Betriebsaufwand für die örtlichen Straßen, Wege und Plätze, einschl. den Unterhaltungskosten für die Straßenbeleuchtungsanlage und den Dorfbrunnen. Zusätzlich: Reparatur Stützen Regenwasserkanäle im Eigentum der OG und Sanierung Dorf-/Kirmesplatz ca. 70.000 € (2026).	12.932,57	14.000	90.000	10.000	10.000	10.000		
	523382 Verkehrszeichen, Verkehrslenkung	906,97	750	1.000	1.000	1.000	1.000		
	523383 Streugut, Winterdienst	3.520,23	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	523384 Unterhaltung Wirtschaftswege Erläuterungen: Mittel zur Instandhaltung der Wirtschaftswege.	4.225,06	3.000	5.000	2.000	2.000	2.000		
E 11	– Abschreibungen	138.685,25	133.810	112.280	111.810	93.160	92.970		53
	532300 AfA Gezahlte InvestZusch als Nutzungsrecht		10.850	10.850	10.850	10.850	10.850		
	533100 AfA a Unbebaute Grundst. u grgl. Rechte	252,86		450	650	650	650		
	535100 AfA Brücken Tunnel u ingenieurtechn. Anlagen		300						
	535800 AfA Straßen Wege Plätze u Verkehrslenkungsanlagen	136.019,60	120.540	99.000	99.140	80.760	80.770		
	535900 AfA Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	547,98	550	550	170	170	170		
	538300 AfA Betriebsvorrichtungen	895,79	600	830	530	530	530		
	538500 AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung	969,02	970	600	470	200			
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	52,02	50	50	50	50	50		56
	561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	50,35	50	50	50	50	50		
	565120 Abgangsverluste Sachanlagen	1,67							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	196.192,02	185.410	255.690	172.540	154.490	154.460	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-61.308,46	-57.500	-142.150	-59.210	-49.690	-49.660	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-61.308,46	-57.500	-142.150	-59.210	-49.690	-49.660	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-61.308,46	-57.500	-142.150	-59.210	-49.690	-49.660	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
54
54101

Gestaltung Umwelt
Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Gemeindestraßen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024							
in €									
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100		642
	642900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen		100	100	100	100	100		
F 7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	37.324,55	34.000	31.800	31.800	31.800	31.800	651+652+66 J. 669	651-652, 660-668
	661120 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	5.038,33							
	662510 Konzessionsabgaben Strom	30.290,86	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000		
	662520 Konzessionsabgaben Gas	1.995,36	4.000	1.800	1.800	1.800	1.800		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	37.324,55	34.100	31.900	31.900	31.900	31.900	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.428,47	2.850	17.410	17.730	18.330	18.490		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	5.339,28	2.000	12.200	12.500	13.000	13.000		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	51,75	40	230	240	240	250		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	393,76	170	1.100	1.100	1.100	1.150		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.536,37	600	3.800	3.800	3.900	4.000		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer			20	20	20	20		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	107,31	40	60	70	70	70		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	48.757,50	48.700	125.950	42.950	42.950	42.950		72
	722120 Strom	10.472,92	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500		
	722200 Wasser/Abwasser	18.963,69	18.450	18.450	18.450	18.450	18.450		
	723381 Straßenunterhaltung	10.680,09	14.000	90.000	10.000	10.000	10.000		
	723382 Verkehrszeichen, Verkehrslenkung	906,97	750	1.000	1.000	1.000	1.000		
	723383 Streugut, Winterdienst	3.508,77	4.000	3.000	3.000	3.000	3.000		
	723384 Unterhaltung Wirtschaftswege	4.225,06	3.000	5.000	2.000	2.000	2.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	50,35	50	50	50	50	50	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	761300 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	50,35	50	50	50	50	50		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	56.236,32	51.600	143.410	60.730	61.330	61.490	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-18.911,77	-17.500	-111.510	-28.830	-29.430	-29.590	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.911,77	-17.500	-111.510	-28.830	-29.430	-29.590	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.911,77	-17.500	-111.510	-28.830	-29.430	-29.590	Summe F 20 bis F 22	
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1,67	0	0	0	0	0		684-689
	685100 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1,67							
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1,67	0	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	56.500	59.000	50.000	0	0		785
	785330 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Infrastrukturverm.) Erläuterungen: Kauf von Verkehrsspiegeln.		1.500						
	785930 Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)		55.000	59.000	50.000				
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	56.500	59.000	50.000	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1,67	-56.500	-59.000	-50.000	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-18.910,10	-74.000	-170.510	-78.830	-29.430	-29.590	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in €									
4018 Auf der Heide IV									
6	54101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-50.000	-50.000	0	0	0	0,00
Erläuterung: Erschließung Neubaugebiet "Auf der Heide IV".									
5410120263041 Sitzgruppe Kastanienplatz									
6	54101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.000	0	0	0	0	0,00
5410199994030 Wegebau									
6	54101	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	0	0	0	0	0,00



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55101	Öffentliche Grünflächen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	55101 Öffentliche Grünflächen
Produktverantwortlich:	M. Menges
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Anlegen, Pflege und Unterhaltung der öffentlichen Grünflächen
Ziele:	Erhöhung der Wohn- und Lebensqualität in Gemeinden&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	511,28	510	510	510	510	510		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	511,28	510	510	510	510	510		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	511,28	510	510	510	510	510	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.211,23	8.030	32.580	33.330	33.980	34.740		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	9.475,83	5.600	23.000	23.500	24.000	24.500		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	127,39	110	450	450	450	460		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	703,46	500	2.000	2.050	2.100	2.150		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.714,61	1.700	7.000	7.200	7.300	7.500		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer			40	40	40	40		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	189,94	120	90	90	90	90		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.116,26	12.300	12.300	2.300	2.300	2.300		52
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Aufwendungen für die Pflege und Unterhaltung der Park- und Gartenanlagen (Grünanlagen) inkl. Baumfällungen und Rück- und Sicherheitsschnitt von Bäumen im Ort, Bekämpfung Herkulesstauden und Freischnitt Wolsbach.	9.061,37	12.000	12.000	2.000	2.000	2.000		
	524410 Saat- und Pflanzgut Erläuterungen: Ausgaben für Pflanzen, Ziersträucher, Blumen, Bäume. (u.a. auch Aufwendungen für Baumpflanzungen anlässlich der Geburt von Kindern).	54,89	300	300	300	300	300		
E 11	– Abschreibungen	2.019,28	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020		53
	534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	781,50							
	534900 AfA Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	305,52	2.020	2.020	2.020	2.020	2.020		
	535800 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	932,26							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	300	300	300	300	300		56
	563990 Sonstige Geschäftsaufwendungen für sonstige Anlässe Erläuterungen: Mittel zur Durchführung von Naturschutzmaßnahmen.		300	300	300	300	300		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.346,77	22.650	47.200	37.950	38.600	39.360	Summe E 9 bis E 14	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 55101 Öffentliche Grünflächen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-23.835,49	-22.140	-46.690	-37.440	-38.090	-38.850	E 8 J, E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-23.835,49	-22.140	-46.690	-37.440	-38.090	-38.850	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-23.835,49	-22.140	-46.690	-37.440	-38.090	-38.850	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
55
55101

Gestaltung Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Öffentliche Grünflächen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	13.211,23	8.030	32.580	33.330	33.980	34.740		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	9.475,83	5.600	23.000	23.500	24.000	24.500		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	127,39	110	450	450	450	460		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	703,46	500	2.000	2.050	2.100	2.150		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.714,61	1.700	7.000	7.200	7.300	7.500		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer			40	40	40	40		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	189,94	120	90	90	90	90		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.836,86	12.300	12.300	2.300	2.300	2.300		72
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.781,97	12.000	12.000	2.000	2.000	2.000		
	724410 Saat- und Pflanzgut	54,89	300	300	300	300	300		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	300	300	300	300	300	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	763990 Sonstige Geschäftsauszahlungen für Sonstige Anlässe		300	300	300	300	300		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	24.048,09	20.630	45.180	35.930	36.580	37.340	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-24.048,09	-20.630	-45.180	-35.930	-36.580	-37.340	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.048,09	-20.630	-45.180	-35.930	-36.580	-37.340	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.048,09	-20.630	-45.180	-35.930	-36.580	-37.340	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-24.048,09	-20.630	-45.180	-35.930	-36.580	-37.340	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55301	Friedhofs- und Bestattungswesen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	55301 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produktverantwortlich:	Goldhausen/M. Menges
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen
Zielgruppe:	Bürger/innen
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Friedhofs- und Gräberverwaltung (Ruhezeiten), Betrieb und Unterhaltung gemeindlicher Friedhöfe und Friedhofshallen, Pflege der Außenanlagen
Ziele:	&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.199,95	1.200	1.200	3.870	3.870	3.870		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	1.199,95	1.200	1.200	3.870	3.870	3.870		
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.601,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		43
	432240 Öffentl. rechtl. Entgelte für d Bestattungswesen (sow nicht i SoPo z erfassen) Erläuterungen: Ausheben und Schließen der Gräber, Benutzung der Trauerhalle und seit 2024 zusätzlch Erträge aus Grabnutzungsentgelten.	8.601,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.800,95	9.200	9.200	11.870	11.870	11.870	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.678,28	16.010	20.800	21.210	21.470	21.930		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	5.480,34	11.100	14.500	14.800	15.000	15.300		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	112,25	210	270	280	280	290		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	287,20	1.000	1.250	1.300	1.300	1.350		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.558,88	3.400	4.500	4.550	4.600	4.700		
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	129,25	200	200	200	200	200		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer			20	20	20	20		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	110,36	100	60	60	70	70		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.434,65	10.120	9.950	9.950	9.950	9.950		52
	522120 Strom	1.439,82	1.670	1.500	1.500	1.500	1.500		
	522200 Wasser/Abwasser	403,19	450	450	450	450	450		
	522300 Abfall	1.027,15	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800		
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltung der Trauerhalle und der gesamten Friedhofsanlage.	7.606,15	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Kleingeräten und Ausrüstungsgegenständen bis 1000,- € netto.		200	200	200	200	200		
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen Erläuterungen: Grabanfertigung.	2.958,34	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
E 11	– Abschreibungen	10.035,54	10.040	10.040	19.420	18.810	18.810		53



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
55
55301

Gestaltung Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung		
Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	533100	AfA a Unbebaute Grundst. u grgl. Rechte	316,85							
	534700	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	133,20							
	534900	AfA Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	4.958,30	9.430	9.430	18.810	18.810	18.810		
	535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.019,60							
	538500	AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung	607,59	610	610	610				
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		164,52	300	300	300	300	300		56
	564110	Gebäudeversicherungen	164,52	300	300	300	300	300		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		31.312,99	36.470	41.090	50.880	50.530	50.990	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-21.512,04	-27.270	-31.890	-39.010	-38.660	-39.120	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-21.512,04	-27.270	-31.890	-39.010	-38.660	-39.120	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-21.512,04	-27.270	-31.890	-39.010	-38.660	-39.120	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55301	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.502,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		63
	632240 Öffentl. rechtl. Entgelte für d Bestattungswesen (sow nicht i SoPo z erfassen)	8.502,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	8.502,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.678,28	16.010	20.800	21.210	21.470	21.930		70-71
	702210 Vergütungen Arbeitnehmer	5.480,34	11.100	14.500	14.800	15.000	15.300		
	702220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	112,25	210	270	280	280	290		
	703200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	287,20	1.000	1.250	1.300	1.300	1.350		
	704210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	1.558,88	3.400	4.500	4.550	4.600	4.700		
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	129,25	200	200	200	200	200		
	706200 Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer			20	20	20	20		
	709100 Pauschalierte Lohnsteuer	110,36	100	60	60	70	70		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.665,36	10.120	9.950	9.950	9.950	9.950		72
	722120 Strom	1.439,36	1.670	1.500	1.500	1.500	1.500		
	722200 Wasser/Abwasser	403,19	450	450	450	450	450		
	722300 Abfall	989,38	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.606,15	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt- Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst		200	200	200	200	200		
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	3.227,28	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	164,52	300	300	300	300	300	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	764110 Gebäudeversicherungen	164,52	300	300	300	300	300		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	21.508,16	26.430	31.050	31.460	31.720	32.180	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-13.006,16	-18.430	-23.050	-23.460	-23.720	-24.180	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-13.006,16	-18.430	-23.050	-23.460	-23.720	-24.180	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-13.006,16	-18.430	-23.050	-23.460	-23.720	-24.180	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	111.000	80.000	0	0	0		681
	681420 Investitionszuwendungen vom Land		111.000	80.000					
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	111.000	80.000	0	0	0	Summe F 24 bis F 26	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	277.500	277.500	0	0	0		785
	785930 Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)		277.500	277.500					
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	277.500	277.500	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-166.500	-197.500	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-13.006,16	-184.930	-220.550	-23.460	-23.720	-24.180	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 55301 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
in €									
5530120254029 Generalsanierung Friedhofsgelände									
6	55301	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	277.500	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-197.500	0	0	0	0	0,00
Erläuterung: Investitionszuwendung I-Stock Generalsanierung Friedhofsgelände 80.000 €. Baumaßnahme Generalsanierung Friedhofsgelände 277.500 €.									



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	55501	Kommunale Forstwirtschaft

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	55501 Kommunale Forstwirtschaft
Produktverantwortlich:	O. Isola
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, FBG-Satzung, Beschlüsse
Zielgruppe:	kommunale Gremien, Revierleiter +Forstwirte
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bewirtschaftung und Unterhaltung der Waldflächen, Waldwege, Holzverkauf
Ziele:	Sicherung und Erhalt des natürlichen Lebensraumes Wald&
Produkt:	55501 Kommunale Forstwirtschaft
Produktverantwortlich:	O. Isola
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, FBG-Satzung, Beschlüsse
Zielgruppe:	kommunale Gremien, Revierleiter +Forstwirte
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Bewirtschaftung und Unterhaltung der Waldflächen, Waldwege, Holzverkauf
Ziele:	Sicherung und Erhalt des natürlichen Lebensraumes Wald&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	18.680,00	18.860	18.680	18.680	18.680	18.680		41
	414420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land	18.680,00	18.860	18.680	18.680	18.680	18.680		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.152,00	28.840	34.670	34.670	34.670	34.670		441, 443, 444, 445
	441230 Jagdpacht	3.450,00	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450		
	441910 Holzverkäufe		25.390	31.220	31.220	31.220	31.220		
	441911 Holzverkäufe 7%	7.399,15							
	441912 Holzverkäufe 19%	17.302,85							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.550,00	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550		442
	442920 Wildschadenverhütungspauschale	1.550,00	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550		
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,27	0	0	0	0	0		451-452, 46
	466290 Korrektur Umsatzsteuer	0,27							
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	48.382,27	49.250	54.900	54.900	54.900	54.900	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.788,98	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		50-51
	504220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	3.788,98	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.099,83	59.500	56.420	56.420	56.420	56.420		52
	523200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	214,76	330	330	330	330	330		
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Kleingeräten und Ausrüstungsgegenständen bis 1000,- € netto.		480	130	130	130	130		
	525420 Kostenerstattungen an das Land	8.404,40	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	525430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände Erläuterungen: Erstattung der anteiligen Personalkosten an die VG Wirges.	15.617,39	20.660	10.500	10.500	10.500	10.500		
	525900 Kostenerstattungen an übrige Bereiche	3.256,86	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	529200 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	30.606,42	24.030	31.460	31.460	31.460	31.460		



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
55
55501

Gestaltung Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Kommunale Forstwirtschaft

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	639,45	710	1.260	1.260	1.260	1.260		56
	Sonstige Versicherungen								
	564190 Erläuterungen: Waldbrandversicherung.		60	60	60	60	60		
	568100 Grundsteuer	639,45	650	1.200	1.200	1.200	1.200		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	62.528,26	64.210	61.680	61.680	61.680	61.680	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-14.145,99	-14.960	-6.780	-6.780	-6.780	-6.780	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-14.145,99	-14.960	-6.780	-6.780	-6.780	-6.780	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-14.145,99	-14.960	-6.780	-6.780	-6.780	-6.780	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
55
55501

Gestaltung Umwelt
Natur- und Landschaftspflege
Kommunale Forstwirtschaft

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	18.680,00	18.860	18.680	18.680	18.680	18.680		61
	614420 Zuweisungen u Zuschüsse f lfd Zwecke vom Land	18.680,00	18.860	18.680	18.680	18.680	18.680		
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	28.348,26	28.840	34.670	34.670	34.670	34.670		641
	641230 Jagdpacht	3.450,00	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450		
	641910 Holzverkäufe	24.898,26	25.390	31.220	31.220	31.220	31.220		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.550,00	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550		642
	642920 Wildschadenverhütungspauschale	1.550,00	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	48.578,26	49.250	54.900	54.900	54.900	54.900	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen	3.788,98	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		70-71
	704220 Berufsgenossenschaftsbeiträge Arbeitnehmer	3.788,98	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.883,90	59.500	56.420	56.420	56.420	56.420		72
	723200 Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	327,56	330	330	330	330	330		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst		480	130	130	130	130		
	725420 Kostenerstattungen an das Land	8.404,40	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000		
	725430 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	19.713,22	20.660	10.500	10.500	10.500	10.500		
	725900 Kostenerstattungen an übrige Bereiche	3.082,08	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000		
	729200 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	10.356,64	24.030	31.460	31.460	31.460	31.460		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	639,45	710	1.260	1.260	1.260	1.260	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	764190 Sonstige Versicherungen		60	60	60	60	60		
	768100 Grundsteuer	639,45	650	1.200	1.200	1.200	1.200		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	46.312,33	64.210	61.680	61.680	61.680	61.680	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.265,93	-14.960	-6.780	-6.780	-6.780	-6.780	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.265,93	-14.960	-6.780	-6.780	-6.780	-6.780	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.265,93	-14.960	-6.780	-6.780	-6.780	-6.780	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	2.265,93	-14.960	-6.780	-6.780	-6.780	-6.780	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
57
57301

Gestaltung Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Sonnenberghalle

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	57301 Sonnenberghalle
Produktverantwortlich:	Stoppel/M. Menges
Auftragsgrundlage:	Satzungen und Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen und Vereine
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung und Unterhaltung, Mitarbeit bei der Belegungsplanung und Abrechnung der Nutzungen der Einrichtungen durch Bürger und Vereine
Ziele:	Bereitstellung gemeindlicher Einrichtungen für alle&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.204,67	8.580	8.200	8.600	8.600	8.600		41
	415100 Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen	8.204,67	8.580	8.200	8.600	8.600	8.600		
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.940,00	8.900	9.600	9.600	9.600	9.600		441, 443, 444, 445
	441200 Mieten und Pachten Erläuterungen: Erträge aus der Vermietung der Sonnenberghalle.	8.910,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
	441220 Mietnebenkosten	30,00	500	800	800	800	800		
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige (u. a. Einspeisvergütung Photovoltaik) Erläuterungen: Erträge für die Einspeisung des Stroms aus dem Betrieb der Photovoltaikanlagen.		400	800	800	800	800		
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.393,90	8.050	7.450	6.850	6.850	6.850		442
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen v. Gemeinden u. Gemeindeverbänden Erläuterungen: Kostenerstattung durch die Verbandsgemeinde Würges.	2.485,08	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	442900 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen Erläuterungen: Erstattung Heiz- und Wasserkosten KiTa.	6.908,82	5.550	4.950	4.350	4.350	4.350		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	26.538,57	25.530	25.250	25.050	25.050	25.050	Summe E 1 bis E 7	
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.299,51	8.670	10.840	10.910	11.070	11.270		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	9.132,44	6.700	8.500	8.550	8.650	8.850		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	153,94	130	160	160	170	170		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	236,72	200	210	220	220	220		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.594,52	1.500	1.800	1.800	1.850	1.850		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	181,89	140	170	180	180	180		
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	60.112,09	58.150	50.300	36.800	36.800	36.800		52
	522110 Gas Erläuterungen: Ersatz der Gasheizung durch eine Wärmepumpe sowie eine Notfall Gastherme als zusätzliche Wärmeversorgung in höheren Auslastungszeiten.	21.959,20	12.000	5.000	3.000	3.000	3.000		



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 57301 Sonnenberghalle

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	522120	Strom Erläuterungen: Stromkosten Sonnenberghalle einschließlich Heizstrom Wärmepumpe.	14.453,29	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
	522200	Wasser/Abwasser	3.005,88	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
	522300	Abfall	601,10	650	800	800	800	800		
	523100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Lfd. Unterhaltungsaufwand Sonnenberghalle. Im Jahr 2026 zusätzlich Neugestaltung Teilbereich Außenanlage am Hang (ca. 10.000 €).	11.830,86	20.000	16.000	6.000	6.000	6.000		
	523200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltungsreinigung Sonnenberghalle.	7.738,06	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
	523800	Geringw Geräte, Ausstatt- Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Anschaffung von Kleingeräten und Ausrüstungsgegenständen bis 1000,- € netto.	523,70	2.000	2.000	500	500	500		
E 11	– Abschreibungen		26.484,23	27.370	29.880	44.900	44.900	44.900		53
	534700	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Verwaltungsgebäuden	26.162,99							
	534900	AfA Grundstücke mit sonstigen Gebäuden		26.210	26.210	34.050	34.050	34.050		
	535800	Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	47,12							
	538300	Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen				2.960	2.960	2.960		
	538500	AfA Betriebs- u Geschäftsausstattung	274,12	1.160	3.670	7.890	7.890	7.890		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen		2.449,43	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000		56
	564110	Gebäudeversicherungen	2.449,43	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		101.345,26	97.690	95.020	96.610	96.770	96.970	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-74.806,69	-72.160	-69.770	-71.560	-71.720	-71.920	E 8 ./ E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis		-74.806,69	-72.160	-69.770	-71.560	-71.720	-71.920	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)		-74.806,69	-72.160	-69.770	-71.560	-71.720	-71.920	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
57
57301

Gestaltung Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Sonnenberghalle

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €										
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		10.097,80	8.900	9.600	9.600	9.600	9.600		641
	641200	Mieten und Pachten	10.097,80	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
	641220	Mietnebenkosten		500	800	800	800	800		
	641900	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige (u. a. Einspeisvergütung Photovoltaik)		400	800	800	800	800		
F 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		9.393,90	8.050	7.450	6.850	6.850	6.850		642
	642430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen v Gemeinden u Gemeindeverbänden	2.485,08	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500		
	642900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von übrigen Bereichen	6.908,82	5.550	4.950	4.350	4.350	4.350		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		19.491,70	16.950	17.050	16.450	16.450	16.450	Summe F 1 bis F 7	
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		12.299,51	8.670	10.840	10.910	11.070	11.270		70-71
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	9.132,44	6.700	8.500	8.550	8.650	8.850		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	153,94	130	160	160	170	170		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	236,72	200	210	220	220	220		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	2.594,52	1.500	1.800	1.800	1.850	1.850		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	181,89	140	170	180	180	180		
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		43.863,89	58.150	50.300	36.800	36.800	36.800		72
	722110	Gas	3.668,39	12.000	5.000	3.000	3.000	3.000		
	722120	Strom	14.767,92	12.000	15.000	15.000	15.000	15.000		
	722200	Wasser/Abwasser	3.005,88	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500		
	722300	Abfall	601,10	650	800	800	800	800		
	723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.432,78	20.000	16.000	6.000	6.000	6.000		
	723200	Bewirtschaftung d Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude u Gebäudeeinrichtungen	7.864,12	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000		
	723800	Geringw Geräte, Ausstatt- Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst	523,70	2.000	2.000	500	500	500		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		2.449,43	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000	76 J. 7695	7600- 7694, 7696- 7699
	764110	Gebäudeversicherungen	2.449,43	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		58.612,83	70.320	65.140	51.710	51.870	52.070	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-39.121,13	-53.370	-48.090	-35.260	-35.420	-35.620	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-39.121,13	-53.370	-48.090	-35.260	-35.420	-35.620	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-39.121,13	-53.370	-48.090	-35.260	-35.420	-35.620	Summe F 20 bis F 22	
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		8.000,00	19.170	0	0	0	0		681
	681410	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund Erläuterungen: - Bundes zuwendung Maßnahme 3036 Energieberatung - energetische Sanierung Sonnenberghalle (8.000,- €)	8.000,00							



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 57301 Sonnenberghalle

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
	681420	Investitionszuwendungen vom Land Erläuterungen: - Landeszuwendung Maßnahme 3036 KIPKI-Programm - energetische Sanierung Sonnenberghalle - LED Beleuchtung (11.670,- €)		11.670					
	681430	Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden		7.500					
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		8.000,00	19.170	0	0	0	0	Summe F 24 bis F 26
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen		43.201,17	342.050	350.000	50.000	0	0	785
	785600	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen Erläuterungen: Photovoltaikanlage Sonnenberghalle.	3.934,55	45.550	22.000				
	785710	Auszahlungen für Betriebs- u. Geschäftsausstattung	3.727,08	26.500	93.000				
	785930	Ausz. f. Baumaßnahmen (AIB)	35.539,54	270.000	235.000	50.000			
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		43.201,17	342.050	350.000	50.000	0	0	Summe F 28 bis F 31
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-35.201,17	-322.880	-350.000	-50.000	0	0	F 27 ./. F 32
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-74.322,30	-376.250	-398.090	-85.260	-35.420	-35.620	F 23 + F 33

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
				2026	2027	2028	2029		
in €									
3035 Photovoltaikanlage Sonnenberghalle									
6	57301	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	22.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-22.000	0	0	0	0	0,00	
3036 Energetische Sanierung Sonnenberghalle									
6	57301	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	195.000	50.000	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-195.000	-50.000	0	0	0	0,00	
5730120263042 Sonnenberghalle Tische und Stühle									
6	57301	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							



Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)	bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)	
in €									
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0		
		Verpflichtungsermächtigungen		0	0	0	0		
		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0		
5730120263043 Sonnenberghalle Küche Thekenraum									
6	57301	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	40.000	0	0	0	0	
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-40.000	0	0	0	0		
5730199992007 Sonnenberghalle Ausstattung									
6	57301	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.500	0	0	0	0	
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.500	0	0	0	0		
Erläuterung: Büromöbel Sonnenberghalle.									
5730199992008 Notstromeinspeisung Sonnenberghalle									
6	57301	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.500	0	0	0	0	
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.500	0	0	0	0		



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57302	Grillhütten und Freizeitanlagen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	57302 Sonnenberghalle
Produktverantwortlich:	Stoppel/M. Menges
Auftragsgrundlage:	Satzungen und Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen und Vereine
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Verwaltung und Unterhaltung, Mitarbeit bei der Belegungsplanung und Abrechnung der Nutzungen der Einrichtungen durch Bürger und Vereine
Ziele:	Bereitstellung gemeindlicher Einrichtungen für alle&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 9	– Personal- und Versorgungsaufwendungen	864,13	450	3.160	3.210	3.310	3.410		50-51
	502210 Vergütungen Arbeitnehmer	616,45	300	2.200	2.250	2.300	2.350		
	502220 Leistungszulagen Arbeitnehmer	9,75	10	50	50	50	50		
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	45,28	30	200	200	200	250		
	504210 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	180,29	100	700	700	750	750		
	506200 Personalnebenaufwendungen Arbeitnehmer			10	10	10	10		
	509100 Pauschalierte Lohnsteuer	12,36	10						
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100		52
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Erläuterungen: Unterhaltungs- und Instandsetzungsaufwand für die Schutzhütte.		100	100	100	100	100		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	155,90	250	300	300	300	300		56
	564110 Gebäudeversicherungen	155,90	250	300	300	300	300		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.020,03	800	3.560	3.610	3.710	3.810	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.020,03	-800	-3.560	-3.610	-3.710	-3.810	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.020,03	-800	-3.560	-3.610	-3.710	-3.810	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-1.020,03	-800	-3.560	-3.610	-3.710	-3.810	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
57
57302

Gestaltung Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Grillhütten und Freizeitanlagen

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung		
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 9	– Personal- und Versorgungsauszahlungen		864,13	450	3.160	3.210	3.310	3.410		70-71
	702210	Vergütungen Arbeitnehmer	616,45	300	2.200	2.250	2.300	2.350		
	702220	Leistungszulagen Arbeitnehmer	9,75	10	50	50	50	50		
	703200	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	45,28	30	200	200	200	250		
	704210	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	180,29	100	700	700	750	750		
	706200	Personalnebenauszahlungen Arbeitnehmer			10	10	10	10		
	709100	Pauschalierte Lohnsteuer	12,36	10						
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen		0,00	100	100	100	100	100		72
	723100	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		100	100	100	100	100		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen		155,90	250	300	300	300	300	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	764110	Gebäudeversicherungen	155,90	250	300	300	300	300		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.020,03	800	3.560	3.610	3.710	3.810	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		-1.020,03	-800	-3.560	-3.610	-3.710	-3.810	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		-1.020,03	-800	-3.560	-3.610	-3.710	-3.810	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-1.020,03	-800	-3.560	-3.610	-3.710	-3.810	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		-1.020,03	-800	-3.560	-3.610	-3.710	-3.810	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57303	Mehrzweckgebäude im Ortskern

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	57303 Mehrzweckgebäude im Ortskern
Produktverantwortlich:	Stoppel/M. Menges
Auftragsgrundlage:	
Zielgruppe:	
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	
Ziele:	&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.800	3.600	3.600	3.600	3.600		441, 443, 444, 445
	441200 Mieten und Pachten		1.800	3.600	3.600	3.600	3.600		
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.800	3.600	3.600	3.600	3.600	Summe E 1 bis E 7	
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	3.500	4.000	4.000	4.000		52
	522110 Gas		900	900	1.800	1.800	1.800		
	522120 Strom		600	600	1.200	1.200	1.200		
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen			2.000	1.000	1.000	1.000		
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	3.610	7.230	7.230	7.230		53
	534900 AfA Grundstücke mit sonstigen Gebäuden			3.610	7.230	7.230	7.230		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	300	300	600	600	600		56
	564110 Gebäudeversicherungen		300	300	600	600	600		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.800	7.410	11.830	11.830	11.830	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-3.810	-8.230	-8.230	-8.230	E 8 J. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-3.810	-8.230	-8.230	-8.230	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	0,00	0	-3.810	-8.230	-8.230	-8.230	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

5
57
57303

Gestaltung Umwelt
Wirtschaft und Tourismus
Mehrzweckgebäude im Ortskern

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummern
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
F 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.800	3.600	3.600	3.600	3.600		641
	641200 Mieten und Pachten		1.800	3.600	3.600	3.600	3.600		
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.800	3.600	3.600	3.600	3.600	Summe F 1 bis F 7	
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.500	3.500	4.000	4.000	4.000		72
	722110 Gas		900	900	1.800	1.800	1.800		
	722120 Strom		600	600	1.200	1.200	1.200		
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen			2.000	1.000	1.000	1.000		
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	0,00	300	300	600	600	600	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	764110 Gebäudeversicherungen		300	300	600	600	600		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.800	3.800	4.600	4.600	4.600	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-200	-1.000	-1.000	-1.000	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	-200	-1.000	-1.000	-1.000	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	-200	-1.000	-1.000	-1.000	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	350.000	360.000	0	0	0		785
	785920 Auszahlungen für den Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen (Anlagen im Bau)		350.000	360.000					
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	350.000	360.000	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-350.000	-360.000	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	0,00	-350.000	-360.200	-1.000	-1.000	-1.000	F 23 + F 33	

Investitionsübersicht									
Teilhaushalt	Produkt (Leistung)		bis einschließlich des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ -auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		in €							
5730320253038 Mehrzweckgebäude									
6	57303	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0,00
		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	360.000	0	0	0	0	0,00
		darunter							
		mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden		0	0	0	0	0	
		Verpflichtungsermächtigungen			0	0	0	0	
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-360.000	0	0	0	0	0,00	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	57502	Tourismusförderung

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (6 Gestaltung, Umwelt)	
Produkt:	57502 Tourismusförderung
Produktverantwortlich:	M. Menges
Auftragsgrundlage:	Beschlüsse
Zielgruppe:	Bürger/innen und Fremdenverkehr
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Fördermaßnahmen, Zuschüsse zu Fremdenverkehrsverbänden
Ziele:	Steigerung der Attraktivität für den Tourismus&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 10	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	1.000	100	100	100		52
	523100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		1.000	1.000	100	100	100		
	523800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst Erläuterungen: Spiel- und Spaßobjekte Wanderwege.		2.000						
E 11	– Abschreibungen	0,00	0	1.270	1.270	1.270	1.270		53
	535800 AfA Straßen Wege Plätze u Verkehrsmittelanlagen			1.270	1.270	1.270	1.270		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	41,89	2.000	400	400	400	400		56
	563600 Öffentlichkeitsarbeit Erläuterungen: Hinweisschilder und Präsentation des Ortes u.a. durch Ortseingangsschilder.	41,89	2.000	400	400	400	400		
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	41,89	5.000	2.670	1.770	1.770	1.770	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-41,89	-5.000	-2.670	-1.770	-1.770	-1.770	E 8 ./. E 15	
E 20	Ordentliches Ergebnis	-41,89	-5.000	-2.670	-1.770	-1.770	-1.770	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	-41,89	-5.000	-2.670	-1.770	-1.770	-1.770	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 6 Gestaltung, Umwelt

Haupt-Produkt 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 57502 Tourismusförderung

Teilhaushalt (6 Gestaltung, Umwelt)								Erläuterung	
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
F 10	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	1.000	100	100	100		72
	723100 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen		1.000	1.000	100	100	100		
	723800 Geringw Geräte, Ausstatt-, Ausrüstungs- u So Gebrauchsgegenst		2.000						
F 14	– Sonstige laufende Auszahlungen	41,89	2.000	400	400	400	400	76 J. 7695	7600-7694, 7696-7699
	763600 Öffentlichkeitsarbeit	41,89	2.000	400	400	400	400		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	41,89	5.000	1.400	500	500	500	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-41,89	-5.000	-1.400	-500	-500	-500	F 8 J. F 15	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-41,89	-5.000	-1.400	-500	-500	-500	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-41,89	-5.000	-1.400	-500	-500	-500	Summe F 20 bis F 22	
F 29	– Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	25.000	0	0	0	0		785
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen (Anlagen im Bau)		25.000						
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000	0	0	0	0	Summe F 28 bis F 31	
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-25.000	0	0	0	0	F 27 J. F 32	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	-41,89	-30.000	-1.400	-500	-500	-500	F 23 + F 33	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
in €									
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.513.903,46	1.351.080	1.443.440	1.492.330	1.537.030	1.592.650		40
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	54.612,00	57.870	0	0	0	0		41
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	156.332,00	73.590	103.930	0	0	0		451-452, 46
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.724.847,46	1.482.540	1.547.370	1.492.330	1.537.030	1.592.650	Summe E 1 bis E 7	
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.059.824,67	1.059.280	1.172.010	1.075.140	1.111.880	1.146.020		54
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	73.641,00	0	0	0	0	0		56
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.133.465,67	1.059.280	1.172.010	1.075.140	1.111.880	1.146.020	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	591.381,79	423.260	375.360	417.190	425.150	446.630	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	44.490,75	40.200	6.200	700	700	700		47
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12,05	100	100	100	100	100	E 17 J. E 18	57
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	44.478,70	40.100	6.100	600	600	600		
E 20	Ordentliches Ergebnis	635.860,49	463.360	381.460	417.790	425.750	447.230	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	635.860,49	463.360	381.460	417.790	425.750	447.230	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.500.753,08	1.351.080	1.443.440	1.492.330	1.537.030	1.592.650		60
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	54.612,00	57.870	0	0	0	0		61
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.555.365,08	1.408.950	1.443.440	1.492.330	1.537.030	1.592.650	Summe F 1 bis F 7	
F 11	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.049.516,36	1.059.280	1.172.010	1.075.140	1.111.880	1.146.020		74
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.049.516,36	1.059.280	1.172.010	1.075.140	1.111.880	1.146.020	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	505.848,72	349.670	271.430	417.190	425.150	446.630	F 8 J. F 15	
F 17	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	34.668,82	40.200	6.200	700	700	700		67
F 18	- Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	12,05	100	100	100	100	100		77
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzin- und - auszahlungen	34.656,77	40.100	6.100	600	600	600	F 17 J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	540.505,49	389.770	277.530	417.790	425.750	447.230	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	540.505,49	389.770	277.530	417.790	425.750	447.230	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	540.505,49	389.770	277.530	417.790	425.750	447.230	F 23 + F 33	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-282.483,02	1.078.860	1.457.290	39.030	-70.080	-86.700	(695+696) J. (795+796)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-282.483,02	1.078.860	1.457.290	39.030	-70.080	-86.700	Summe F 37 bis F 39	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Wesentliche Produkte des Teilhaushaltes (7 Zentrale Finanzdienste)	
Produkt:	61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktverantwortlich:	O. Isola
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Gebietskörperschaften, Verwaltung
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Allgemeine Deckungsmittel, wie z.B. Steuern, Finanzzuweisungen, Umlagen verwalten
Ziele:	Sicherung der kommunalen Finanzwirtschaft&
Produkt:	61101 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produktverantwortlich:	O. Isola
Auftragsgrundlage:	Gesetze, Verordnungen, Satzungen, Beschlüsse
Zielgruppe:	Gebietskörperschaften, Verwaltung
Produkt- / Leistungsbeschreibung:	Allgemeine Deckungsmittel, wie z.B. Steuern, Finanzzuweisungen, Umlagen verwalten
Ziele:	Sicherung der kommunalen Finanzwirtschaft&
Erläuterungen	

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.513.903,46	1.351.080	1.443.440	1.492.330	1.537.030	1.592.650		40
	Grundsteuer A Erläuterungen: Der Hebesatz Grundsteuer A beträgt 345 v.H..	2.051,56	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050		
	Grundsteuer B Erläuterungen: Die Grundsteuer B wird ab dem Jahr 2026 auf den Konten 61101.401500, 61101.401600 und 61101.401700 verbucht.	144.177,71	144.350						
	Gewerbesteuer Erläuterungen: Der Ansatz der Gewerbesteuer wurde anhand der Daten der letzten Jahre prognostiziert, der Hebesatz beträgt 380 v.H..	554.863,04	370.000	400.000	408.400	417.000	440.300		
	Grundsteuer B1 (unbebaute Grundstücke; i.S.v. § 246 BewG) Erläuterungen: Der Hebesatz für die Grundsteuer B1 (unbebaute Grundstücke) beträgt 500 v.H..			4.050	4.100	4.150	4.200		
	Grundsteuer B2 (Wohngrundstücke; i.S.v. § 248 i.V.m. § 249 Abs. 1 Nr. 1-4 BewG) Erläuterungen: Der Hebesatz für die Grundsteuer B2 (Wohngrundstücke) beträgt 500 v.H..			140.500	142.330	144.200	146.050		
	Grundsteuer B3 (Nichtwohngrundstücke; i.S.v. § 248 i.V.m. § 249 Abs. 1 Nr. 5-8 BewG) Erläuterungen: Der Hebesatz für die Grundsteuer B3 (Nichtwohngrundstücke) beträgt 930 v.H..			19.800	20.050	20.320	20.580		



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

6
61
61101

Zentrale Finanzleistungen
Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)									Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
	402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer Erläuterungen: Der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer errechnet sich aus der vorliegenden letzten Steuerschätzung des Landes, multipliziert mit der entsprechenden Schlüsselzahl der Ortsgemeinde Helferskirchen.	682.597,48	717.000	751.230	777.800	803.850	839.200		
	402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Erläuterungen: Für den Wegfall der Gewerbesteuer erhalten die Kommunen einen Anteil an der Umsatzsteuer (nach Schlüsselzahl).	35.116,33	35.100	42.930	52.880	58.300	50.970		
	403300	Hundesteuer	4.979,99	4.980	4.980	4.980	4.980	4.980		
	405210	Familienleistungsausgleich Erläuterungen: Veranschlagung aufgrund der neusten Steuerschätzung.	90.117,35	77.600	77.900	79.740	82.180	84.320		
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		54.612,00	57.870	0	0	0	0		41
	411100	Schlüsselzuweisungen vom Land	54.612,00	46.640						
	411120	Schlüsselzuweisung B		11.230						
E 7	+ Sonstige laufende Erträge		156.332,00	73.590	103.930	0	0	0		451-452, 46
	466120	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	156.332,00	73.590	103.930					
E 8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		1.724.847,46	1.482.540	1.547.370	1.492.330	1.537.030	1.592.650	Summe E 1 bis E 7	
E 12	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		1.059.824,67	1.059.280	1.172.010	1.075.140	1.111.880	1.146.020		54
	543100	Gewerbesteuerumlage Erläuterungen: Der Betrag der Gewerbesteuerumlage errechnet sich aus dem Gewerbesteueraufkommen. Entwicklung des Gesamtvervielfältigers: ab 2020 35,0 v.H..	51.342,67	34.080	36.840	37.620	38.400	40.550		
	544210	Kreisumlage Erläuterungen: Die Kreisumlage steigt aufgrund der höheren Umlagengrundlage der Ortsgemeinde (Steuerkraftmesszahl und Schlüsselzuweisungen + 139.796 €) gegenüber dem Vorjahr um 60.060 €. Der Hebesatz der Kreisumlage beträgt unverändert 43 v.H..	571.677,00	589.930	649.990	594.080	614.670	632.990		
	544231	Verbandsgemeindeumlage Erläuterungen: Die Verbandsgemeindeumlage erhöht sich um 58.420 € aufgrund der Hebesatzerhöhung von 31 v.H. auf 32 v.H. sowie der höheren Steuerkraft der Ortsgemeinde gegenüber dem Vorjahr.	421.952,00	425.300	483.720	442.100	457.430	471.060		



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

6
61
61101

Zentrale Finanzleistungen
Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse 2024	Ansätze einschl. Nachträge 2025	Ansätze 2026	Planungsdaten 2027	Planungsdaten 2028	Planungsdaten 2029	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
in €									
	Verbandsgemeindeumlage für ungedekte Sozialhilfe Erläuterungen: Veranschlagt ist hier der besondere Verbandsgemeindeumlagenanteil für die ungedeckten Sozialhilfekosten des Jahres 2026 (voraussichtliche Kosten) in Höhe von 0,09662612 v.H.. Der Umlagesatz verringert sich gegenüber dem Vorjahr um 0,62966587 v.H..	14.853,00	9.970	1.460	1.340	1.380	1.420		
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	73.591,00	0	0	0	0	0		56
	565600 Einstellungen u Zuschreib in die SOPO	73.591,00							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.133.415,67	1.059.280	1.172.010	1.075.140	1.111.880	1.146.020	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	591.431,79	423.260	375.360	417.190	425.150	446.630	E 8 ./ E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	925,00	200	200	200	200	200		47
	472100 Stundungszinsen Erläuterungen: Einnahmen aus Stundungszinsen.	350,00	100	100	100	100	100		
	479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO) Erläuterungen: Zinserträge aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer.	575,00	100	100	100	100	100		
E 18	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	12,05	100	100	100	100	100	E 17 ./ E 18	57
	579100 Zinsaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO) Erläuterungen: Verzinsung der erstatteten Gewerbesteuern aus Vorjahren.	12,05	100	100	100	100	100		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	912,95	100	100	100	100	100		
E 20	Ordentliches Ergebnis	592.344,74	423.360	375.460	417.290	425.250	446.730	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	592.344,74	423.360	375.460	417.290	425.250	446.730	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

6
61
61101

Zentrale Finanzleistungen
Allgemeine Finanzwirtschaft
Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung		
Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
			2024	2025	2026	2027	2028	2029		
			in €							
F 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben		1.500.753,08	1.351.080	1.443.440	1.492.330	1.537.030	1.592.650		60
	601100	Grundsteuer A	2.040,79	2.050	2.050	2.050	2.050	2.050		
	601200	Grundsteuer B	145.183,90	144.350						
	601300	Gewerbesteuer	557.434,64	370.000	400.000	408.400	417.000	440.300		
	601500	Grundsteuer B1 (unbebaute Grundstücke; i.S.v. § 246 BewG)			4.050	4.100	4.150	4.200		
	601600	Grundsteuer B2 (Wohngrundstücke; i.S.v. § 248 i.V.m. § 249 Abs. 1 Nr. 1-4 BewG)			140.500	142.330	144.200	146.050		
	601700	Grundsteuer B3 (Nichtwohngrundstücke; i.S.v. § 248 i.V.m. § 249 Abs. 1 Nr. 5-8 BewG)			19.800	20.050	20.320	20.580		
	602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	665.951,05	717.000	751.230	777.800	803.850	839.200		
	602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	34.157,89	35.100	42.930	52.880	58.300	50.970		
	603300	Hundesteuer	4.987,89	4.980	4.980	4.980	4.980	4.980		
	605210	Familienleistungsausgleich	90.996,92	77.600	77.900	79.740	82.180	84.320		
F 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen		54.612,00	57.870	0	0	0	0		61
	611100	Schlüsselzuweisungen vom Land	54.612,00	46.640						
	611120	Schlüsselzuweisung B		11.230						
F 8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.555.365,08	1.408.950	1.443.440	1.492.330	1.537.030	1.592.650	Summe F 1 bis F 7	
F 11	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen		1.049.516,36	1.059.280	1.172.010	1.075.140	1.111.880	1.146.020		74
	743100	Gewerbesteuerumlage	41.034,36	34.080	36.840	37.620	38.400	40.550		
	744210	Kreisumlage	571.677,00	589.930	649.990	594.080	614.670	632.990		
	744231	Verbandsgemeindeumlage	421.952,00	425.300	483.720	442.100	457.430	471.060		
	744232	Verbandsgemeindeumlage für ungedeckte Sozialhilfe	14.853,00	9.970	1.460	1.340	1.380	1.420		
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		1.049.516,36	1.059.280	1.172.010	1.075.140	1.111.880	1.146.020	Summe F 9 bis F 14	
F 16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		505.848,72	349.670	271.430	417.190	425.150	446.630	F 8 J. F 15	
F 17	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen		892,00	200	200	200	200	200		67
	672100	Stundungszinsen	350,00	100	100	100	100	100		
	679200	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	542,00	100	100	100	100	100		
F 18	– Zins- und sonstige Finanzauszahlungen		12,05	100	100	100	100	100		77
	779100	Zinsauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	12,05	100	100	100	100	100		
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen		879,95	100	100	100	100	100	F 17 J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen		506.728,67	349.770	271.530	417.290	425.250	446.730	F 16 J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		506.728,67	349.770	271.530	417.290	425.250	446.730	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag		506.728,67	349.770	271.530	417.290	425.250	446.730	F 23 + F 33	



Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
E 14	– Sonstige laufende Aufwendungen	50,00	0	0	0	0	0		56
	565520 Pauschalwertberichtigung	50,00							
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50,00	0	0	0	0	0	Summe E 9 bis E 14	
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50,00	0	0	0	0	0	E 8 J. E 15	
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	43.565,75	40.000	6.000	500	500	500		47
	471430 Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden Erläuterungen: Zinserträgen aus positiven Kassenständen.	43.565,75	40.000	6.000	500	500	500		
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	43.565,75	40.000	6.000	500	500	500		
E 20	Ordentliches Ergebnis	43.515,75	40.000	6.000	500	500	500	E 16 + E 19	
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss /Jahresfehlbetrag)	43.515,75	40.000	6.000	500	500	500	Summe E 20 bis E 22	



Ortsgemeinde Helferskirchen

Teilhaushalt 7 Zentrale Finanzdienste

Haupt-Produkt
Produktbereich
Produkt

6
61
61201

Zentrale Finanzleistungen
Allgemeine Finanzwirtschaft
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt (7 Zentrale Finanzdienste)								Erläuterung	
lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansätze	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Rechen- vorschriften	Konto- nummer
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in €							
F 17	+ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	33.776,82	40.000	6.000	500	500	500		67
	671430 Zinseinzahlungen für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	33.776,82	40.000	6.000	500	500	500		
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und - auszahlungen	33.776,82	40.000	6.000	500	500	500	F 17 .J. F 18	
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	33.776,82	40.000	6.000	500	500	500	F 16 .J. F 19	
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	33.776,82	40.000	6.000	500	500	500	Summe F 20 bis F 22	
F 34	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag	33.776,82	40.000	6.000	500	500	500	F 23 + F 33	
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-282.483,02	1.078.860	1.457.290	39.030	-70.080	-86.700	(695+696) .J. (795+796)	
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-282.483,02	1.078.860	1.457.290	39.030	-70.080	-86.700	Summe F 37 bis F 39	



Übersicht über Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Haushaltsjahre 2026 - 2029

Planungsstelle				Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Haushaltssansatz 2026 in €		Haushaltssansatz 2027 in €		Haushaltssansatz 2028 in €		Haushaltssansatz 2029 in €	
Nr.	Produkt	Maßnahme	Konto	Bezeichnung der Investitionsmaßnahme	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung
1	11401	11401 9999 1001	785100	Allgemeine Grundstücksankäufe und Ankauf von zukünftigen Ausgleichsflächen		15.000		5.000		5.000		5.000
2	11402	11402 9999 2006	785710	Bewegliche Gegenstände Bauhof		2.000		1.200		1.200		1.200
3	28101	28101 2026 3045	785710	Weihnachtsbeleuchtung		10.000						
4	28101	28101 9999 3040	785930	Bürgerbudget u.a. Jugend		2.000		2.000		2.000		2.000
5	36502	3034	681900	Investitionszuwendung für das Spiel- u. Klettergerät auf dem Außengelände der KiTa	11.450							
6	36502	36502 2026 3044	681900	Investitionszuwendung Umbau Kindertagesstätte einschließlich Küche	82.500							
7	36502	36502 2026 3044	785930	Umbau Kindertagesstätte einschließlich Küche		165.000						
8	54101	4018	785930	Baumaßnahme Erschließung NBG "Auf der Heide IV" Planungskosten		50.000		50.000				
9	54101	54101 2026 3041	785930	Sitzgruppe Kastanienplatz		4.000						
10	54101	54101 9999 4030	785930	Wegebau		5.000						
11	55301	55301 2025 4029	681420	Landeszuwendung Generalsanierung Friedhofsgelände	80.000							
12	55301	55301 2025 4029	785930	Generalsanierung Friedhofsgelände		277.500						
13	57301	57301 9999 2007	785710	Sonnenberghalle Büromöblierung		6.500						
14	57301	57301 2026 3042	785710	Tische und Stühle für die Halle		80.000						
15	57301	57301 9999 2008	785710	Notstromspeisung Sonnenberghalle einschließlich Generator		6.500						
16	57301	57301 2026 3043	785930	Sonnenberghalle neue Küche Thekenraum		40.000						
17	57301	3035	785600	Photovoltaikanlage Sonnenberghalle		22.000						
18	57301	3036	785930	Energetische Sanierung Sonnenberghalle		195.000		50.000				
19	57303	57303 2025 3038	785920	Gebäudekauf im Ortskern		360.000						
Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt:					173.950	1.240.500	0	108.200	0	8.200	0	8.200
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:						1.066.550		108.200		8.200		8.200



Haushaltsvermerke

1.	Innerhalb eines Teilhaushalts sind die Ansätze für Aufwendungen, mit Ausnahme der • Personalaufwendungen, • Versorgungsaufwendungen, • Abschreibungen und Rückstellungen deckungsfähig, <u>soweit nachfolgend nichts anderes bestimmt ist.</u>
2.	Alle Personal- und Versorgungsaufwendungen sind gegenseitig deckungsfähig.
3.	Alle Abschreibungen sind gegenseitig deckungsfähig.
4.	Alle Aufwendungen für Rückstellungen sind gegenseitig deckungsfähig.
5.	Alle Auszahlungen für Sachanlagen (innerhalb der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) sind innerhalb des jeweiligen Teilfinanzhaushalts gegenseitig deckungsfähig.
6.	Alle Auszahlungen für Investitionszuwendungen (innerhalb der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) sind innerhalb des jeweiligen Teilfinanzhaushalts gegenseitig deckungsfähig.
7.	Aus der Deckungsfähigkeit herausgenommen sind die Aufwendungen für Verfügungsmittel und Repräsentationen.



Ortsgemeinde Helferskirchen

**Stellenplan der Ortsgemeinde Helferskirchen
für das Haushaltsjahr 2026**

Produkt-Nr.	Organisationseinheit Laufbahn/Fachrichtung Amtsbezeichnung	Bes.-Gruppe Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das kommen- de Haushalts- jahr	für das laufende Haushaltsjahr	tatsächl. Besetzung am 30.06. Bei Abweichung vom Soll: Angabe der Bes.-EntgGr.	Stellenvermerke (ku,kw) und Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, die nicht der allgemeinen Obergrenzenregelung unterliegen, oder zu wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Stellenplan des Vorjahres)
1	2	3	4	5	6	7
5.4.1.01	Gemeindearbeiter	E 5	1,5	1,5	1	
	<u>Nachrichtlich:</u>					
1.1.1.01	Aushilfe	E 4	0,2	0,2	0	
3.6.2.01	Aushilfe	E 2	0,2	0,2	0,2	
4.2.4.01	Aushilfe	E 1	0,2	0,2	0,2	
5.4.1.01	Aushilfe	E 2	0,2	0,2	0,2	
5.5.3.01	Aushilfe	E 1	0,2	0,2	0,2	
5.5.3.01	Aushilfe	E 2	0,2	0,2	0,2	
5.7.3.01	Aushilfe	E 2	0,4	0,4	0,4	
5.7.3.01	Aushilfe	E 1	0,2	0,2	0,2	
5.7.3.02	Aushilfe	E 1	0,2	0,2	0,2	