

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Mützenich für das Jahr 2024 vom _____

Der Gemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl.S.153) folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	142.040 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	133.820 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	8.220 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	10.060 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	17.400 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	29.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-11.600 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	+1.540 €
nachrichtlich: Veränderung der Finanzmittel	-1.540 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

- verzinste Kredite auf	0 €
-------------------------	-----

Kredite zur Liquiditätssicherung (Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse) werden nicht beansprucht.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A	300 v.H
- Grundsteuer B	365 v.H
- Gewerbesteuer	365 v.H.

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

- für den ersten Hund	20,00 €
- für den zweiten Hund	30,00 €
- für jeden weiteren Hund	40,00 €

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20.06.1995 (GVBl.S.175) werden festgesetzt: -/-

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2022	373.137 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2023	381.937 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2024	390.157 €

Ortsgemeinde Mützenich, den _____

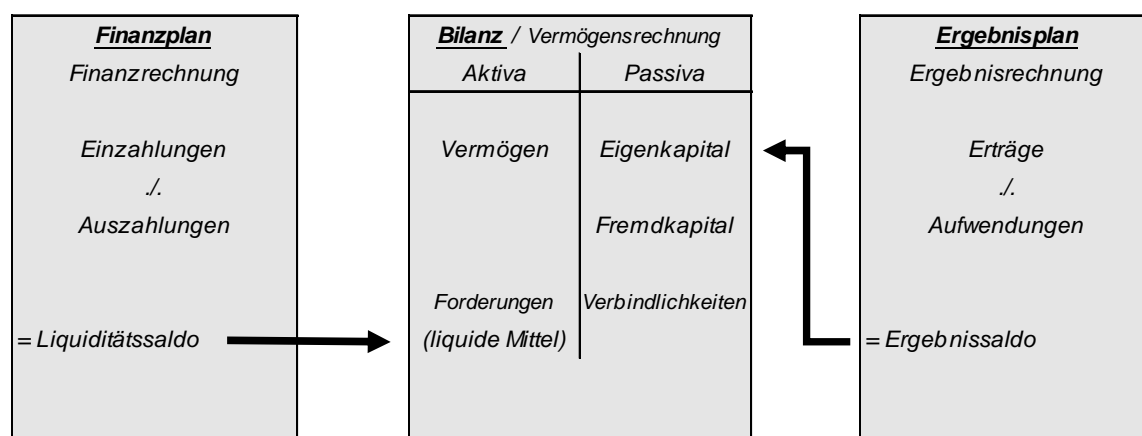
(Ortsbürgermeister)

V o r b e r i c h t

zum kommunalen Haushaltsplan 2024

Überblick Entwicklungen und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung

Vereinfachte Darstellung der Komponenten für die Haushaltsplanung, die Ausführung des Haushaltes und den Jahresabschluss zum 31.12. des Haushaltsjahres (Kalenderjahr), auf der Grundlage der "Kommunalen Doppik" Rheinland-Pfalz.



Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan (kaufmännische Gewinn- und Verlustrechnung) wichtigster Bestandteil des Kommunalen Haushaltes. Dort sind, nach Aufgaben (Produkte) getrennt, die einzelnen Haushaltsveranschlagungen in Ertrag (Kontenklasse 4) und Aufwand (Kontenklasse 5) landeseinheitlich dargestellt.

Vollständig heißt vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen auf Investitionen, der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z.B. Aufwand für Rückstellungen im Personalbereich - Beamte) und der internen kommunalen Leistungsverrechnungen zwischen den Teilhaushalten.

Der Finanzplan enthält neben den laufenden (ordentlichen) Ein-Auszahlungen insbesondere die Ermächtigungsgrundlage für Investitionen, diese sind zudem in einem gesonderten Investitionsplan einzeln aufgeführt.

Im Finanzplan erfolgt auch die Finanzierungsplanung, also z.B. die Höhe der erforderlichen Kreditaufnahme und die Tilgung von Investitionskrediten sowie die Veränderung des Finanzmittelbestandes (liquide Mittel).

Erträge und Aufwendungen, die ebenso zahlungswirksam sind, werden doppelt im Ergebnis- und Finanzplan dargestellt.

Kurzbeschreibung der wesentlichen Aufgaben für Gemeinden

Den Gemeinden muss das Recht gewährleistet sein, alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft im Rahmen der Gesetze in eigener Verantwortung zu regeln (Art. 28 Abs. 2 Satz 1 Grundgesetz).

"Grundprinzip der kommunalen Selbstverwaltung sowie der Allzuständigkeit der Gemeinden"

Produkt (Aufgabenbereich) im Haushaltsplan

Hinweis: Nicht alle Aufgaben werden von der Gemeinde in eigener Zuständigkeit wahrgenommen.

Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit - Produkt: 1110

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Gemeindeordnung (GemO) Rheinland-Pfalz*

Gesetzliche Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister und Vertretungskosten, Leitung der Gemeindeverwaltung, laufende Verwaltungsgeschäfte sowie Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse. Vorsitz im Gemeinderat, Vertretung der Gemeinde nach außen. Ehrensoldrückstellungen-auszahlungen des Ortsbürgermeisters (bei Amtszeit mindestens 10 Jahre). Allgemeine Vereinszuschüsse und Förderung sonstiger örtlicher Gruppen und Verbände im Rahmen der Förderung des Gemeinwohls. Geschäfts- u. Bürobedarf (Telefon, Porto, sonstiger Bedarf) für die Gemeindeverwaltung, Internetauftritt der Gemeinde. Gesetzliche (Unfallkasse RLP) und weitere freiwillige Mitgliedsbeiträge der Gemeinde. Repräsentationsaufwendungen im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit für verschiedenste Zwecke (Präsente für Jubiläen und Anlässe, Seniorentage, St. Martin, Kirmes, sonstige Gemeindeveranstaltungen).

Förderung der Kirchengemeinden - Produkt: 2910

- *freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe*

Einzelne Gemeinden, Unterstützung der örtlichen Kirchengemeinden bei der Gebäudeunterhaltung und Bewirtschaftung der Kapellen und Kirchen, einmalige Zuschüsse für besondere Sanierungsmaßnahmen.

Tageseinrichtungen für Kinder (Kindergärten-Krippen) - Produkt: 3650

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Kindertagesstättengesetz RLP (KitaG), Sozialgesetzbuch SGB VIII*

Gesetzlicher Rechtsanspruch auf Förderung vom vollendeten 1. Lebensjahr bis zum Schuleintritt, beitragsfrei in Rheinland-Pfalz ab dem vollendeten 2. Lebensjahr. Ausbau und Vorhaltung bzw. Förderung (Mitfinanzierung) von Teil- und Ganztagsangeboten für Kinder. Findet sich kein Träger der freien Jugendhilfe (z.B. Kirchengemeinde), obliegt die Trägerschaft des Kindergartens der Gemeinde als Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung. In der Regel haben die Gemeinden 15 / 12,5 % der Personalkosten sowie 100 % der Sachkosten zu tragen. Es bestehen enge landesgesetzliche und kommunale (Jugendamt der Kreisverwaltung) Vorgaben zur Aufgabenwahrnehmung und der gemeindlichen Kostenbeteiligung.

Kinderspielplätze, sonstige Jugendarbeit - Produkt: 3660

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Jugendförderungsgesetz Rheinland-Pfalz*

Ausbau und Vorhaltung von Angeboten für die Jugendarbeit (Freizeitangebote), insbesondere Kinderspielplätze, Jugendräume, Förderung von örtlichen Jugendgruppen und der Jugendarbeit.

Sportplätze - Produkt: 4240

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Sportförderungsgesetz RLP, Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung*

Errichtung und Unterhaltung von Sportstätten bzw. Unterstützung der Sportvereine bei der Förderung von Sport und Spiel, um allen Einwohnern eine angemessene sportliche Betätigung zu ermöglichen. Vorrangig in zentralen Orten und an Schulstandorten.

Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze und Anlagen - (Produkt: 5410)

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Landesstraßengesetz (LStrG), Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung*

Bau und Unterhaltung der Gemeindestraßen und der Gehwege, nach den Bedürfnissen des innerörtlichen Verkehrs. Nebengrünanlagen, Seitengräben, öffentliche Plätze, Parkplätze und Buswartehallen. Anlagen zur Oberflächenentwässerung der öffentlichen Flächen (Kostenanteile Verbandsgemeindewerk). Aufwendungen für den Bau und Betrieb von Straßenbeleuchtungsanlagen (Eigentümer Westenergie AG). Anforderungen des Winterdienstes (Räumen und Streuen) und der Straßenreinigung (Anliegersatzung). Zur gesamten Aufgabenerfüllung wird teilweise eigenes Personal (siehe auch Stellenplan) beschäftigt. Konzessionsabgabe

an die Gemeinde - 1,32 Cent - (Vertrag Westnetz GmbH) für das ausschließliche Recht, die gesamten Verkehrsräume für Versorgungsanlagen (Strom) zu benutzen. Einzelne Gemeinden Erdgaskonzessionsverträge.

Friedhöfe - Produkt: 5530

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Bestattungsgesetz RLP (BestG), gemeindliche Satzungen, Pflichtaufgabe*

Bestattung verstorbener Menschen und Gedenken an die Verstorbenen als öffentliche Aufgabe, die sowohl von den Kirchen als auch von den Kommunen als Träger wahrgenommen wird. Gemeindefriedhöfe sind öffentliche Einrichtungen, zu deren Unterhaltung und Betrieb Gebühren nach dem Kommunalabgabengesetz kostendeckend zu erheben sind.

Natur und Landschaft, Erholung - Produkt: 5540

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG)*

Verpachtung gemeindlicher Flächen zur landwirtschaftlichen und sonstigen Nutzung. Maßnahmen in der freien Landschaft zum Zwecke der Erholung und zur Natur- u. Landschaftspflege (Aktion Saubere Landschaft, Wanderwege, Ruhebänke, naturnahe Gewässer und Bachläufe).

Landwirtschaft (insbesondere Wirtschaftswege) - Produkt: 5550

Bau und Unterhaltung des Wegenetzes zur Erschließung der land- und forstwirtschaftlichen Flächen im Außenbereich (Feldwege, Waldwege, Wirtschaftswege). Nach dem Kommunalabgabengesetz sind die Aufwendungen und Auszahlungen beitragspflichtig, soweit nicht Zuweisungen und Zuschüsse (der Jagdgenossenschaft) zur Verfügung stehen. In einzelnen Gemeinden beitragsfinanzierte Drainageanlagen.

Kommunale Forstwirtschaft / Gemeindewald - Produkt: 5551

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Landeswaldgesetz (LWaldG)*

Leitbild einer naturnahen Waldbewirtschaftung für gemeindliches Waldeigentum. Die ordnungsgemäße, nachhaltige, planmäßige und sachkundige Bewirtschaftung des Waldes wird durch die staatliche Revierleitung im Forstrevier über das Forstamt sichergestellt. Der Gemeindewald ist dem Gemeinwohl verpflichtet aber auch Bestandteil des Gemeindevermögens (Wirtschaftlichkeit).

Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen - Produkt: 5730

- *wesentliche Rechtsgrundlage: freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe*

Bau und Vorhaltung von Gemeindehäusern und Bürgerhäusern mit ihrer zentralen Funktion einer örtlichen Begegnungsstätte (Dorfgemeinschaftshaus) für die Bürgerinnen u. Bürger sowie die Vereine u. Gruppen. Gerätehallen und Gerätehäuser für gemeindliche Fahrzeuge, Maschinen und Lagerbedarf.

Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen - Produkt: 6110

Zentrale Finanzierungsbedeutung für alle gemeindlichen Aufgabenwahrnehmungen. Das Aufkommen der Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer) und der Hundesteuer kann von der Gemeinde bestimmt werden (Hebesatz, Steuersatz in der jährlichen Haushaltssatzung). Die übrigen Steueranteile und Umlagen sind gesetzlich bzw. von der jeweiligen Körperschaft festgelegt. Gemeinden mit einer im Landesvergleich unterdurchschnittlichen Steuerfinanzkraft erhalten ergänzende Schlüsselzuweisungen im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleich des Landes. Die Umlagen (Eifelkreis Bitburg-Prüm, Verbandsgemeinde Prüm, sowie die Schlüsselzuweisungen berechnen sich nach der Finanzkraft vom 01.10. des Vorjahres bis zum 30.09. des Vorjahres und sind daher nicht periodengenau in Ertrag und Aufwand.

Nivellierungssätze neu Landes-Finanzausgleich / Umlagen ab 2023: Grundsteuer A = 345 % - Grundsteuer B = 465 % - Gewerbesteuer = 380 %.

Zinsen, Kredite - Produkt: 6120

Zinserträge und Zinsaufwendungen der Gemeinden, insbesondere Erträge aus Finanzmittelbeständen und Zinsaufwendungen für Investitionskredite (Kreditaufnahmen bei Banken und Sparkassen, siehe Verbindlichkeitenübersicht) bzw. Liquiditätskredite (Fehlbeträge aus der laufenden Haushaltswirtschaft).

Die planmäßigen Kredittilgungen aus Investitionsmaßnahmen sind bei der Finanzierungstätigkeit im Finanzhaushalt nachgewiesen, ebenso eine Aufnahme von Investitionskrediten.

Allgemeine Erläuterung zu einzelnen Kontenarten

Personalaufwand

- *50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige, Produkt 1110 "Gemeindeverwaltung"*
Gesetzliche Aufwandsentschädigung für den/die Ortsbürgermeister(in) und Kosten für die Vertretung im Verhinderungsfalle (Beigeordnete).
- *51130000 Versorgungsaufwendungen Ehrensold, Produkt 1110 "Gemeindeverwaltung"*
Ehrensoldauszahlungen an Versorgungsempfänger (ehemalige Ortsbürgermeister). Ehrensoldrückstellungen (Konto 50790000) für spätere Versorgungsansprüche der Ortsbürgermeister (nicht zahlungswirksam).
- *50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte*
Geringfügige oder kurzfristige gemeindliche Beschäftigungen (Grenze 520 € mtl. neu ab 01.10.2022), der gesetzliche Mindestlohn beträgt 12 € / Stunde, Erhöhung zum 01.01.2024 erwartet auf 12,41 € / Stunde.
- *50220000 Vergütungen Arbeitnehmer*
Sozialversicherungspflichtige Arbeitsverhältnisse in Voll- oder Teilzeit, z.B. Gemeindearbeiter.
- *50232000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer*
Zusatzrente im öffentlichen Dienst laut kommunalem Tarifvertrag, Pflichtarbeitgeberanteil.
- *50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer*
Arbeitgeberanteile an der gesetzlichen Sozialversicherung (Renten-, Kranken-, Arbeitslosen-, Pflege- und Unfallversicherung).

Gebäude und Sachanlagen, sonstige Aufwandskonten

- *52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude*
Laufende Mittel für Erhaltungsreparaturen, Pflegearbeiten und Instandhaltungen an Gebäuden mit den dazu gehörenden Außenanlagen.
- *52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude*
Aufwand der laufenden Bewirtschaftung (verbrauchsbezogen) für Heizung, Reinigung, Strom, Wasser und Abwasser, Grundsteuern und sonstige gebäudebezogenen Entgelte und Abgaben.
- *53 Bilanzielle Abschreibungen bei Investitionen - nicht zahlungswirksam*
Durch die Abschreibungen wird der Werteverzehr des Anlagevermögens, dessen Nutzung zeitlich begrenzt ist, ausgewiesen. Vermögensgegenstände, deren Nutzungsdauer unbegrenzt ist (z.B. Grundstücke) werden nicht abgeschrieben. Die lineare Abschreibungsdauer ist rechtlich verbindlich je Anlagegut festgelegt.
- *415 u. 437 Auflösung von Sonderposten aus Investitionen - nicht zahlungswirksam*
Einzahlungen aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen werden zunächst in einem Sonderposten erfasst und später erfolgswirksam analog dem entsprechenden Anlagegut (Investition) im Ergebnishaushalt aufgelöst.
- *581 u. 481 Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsbeziehungen*
Leistungen zwischen einzelnen Aufgabenbereichen (z.B. Personaleinsatz Gemeindearbeiter) werden den übrigen Produkten berechnet (Verrechnungen innerhalb des Gemeindehaushaltes).

Haushaltsvermerke zu den §§ 15 - 17 GemHVO

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan nach § 4 Abs. 8 GemHVO

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes (Produkt) sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, dies gilt auch für die entsprechenden Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt. Mehr- oder Mindererträge nach § 15 Abs. 2 GemHVO erhöhen bzw. vermindern die Aufwendungsansätze des jeweiligen Teilhaushaltes (Produkt).

Für die Produkte gilt eine gegenseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Absatz 1 und 3 GemHVO.

Sind Erträge oder Einzahlungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen / Auszahlungen bis zur Erfüllung des Zwecks bzw. bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. § 15 Abs. 1 GemHVO und § 17 Abs. 4 GemHVO.

Eine Zweckbindung ergibt sich durch rechtliche Verpflichtung oder aus der Herkunft bzw. Natur der Erträge (zweckgebundene Zuweisungen und Zuschüsse, Beiträge, Spenden).

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen sind ganz oder teilweise übertragbar, dies gilt auch für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Die Übertragung von Ermächtigungen ist dem Rat zur Beschlussfassung vorzulegen, Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten sind bereits kraft Gesetzes (§ 17 Abs. 2 GemHVO) übertragbar und bedürfen zur Übertragung keiner gesonderten Beschlussfassung.

Planansätze im Haushaltsplan

Die einzelnen Haushaltsermächtigungen des Planjahres (Kalenderjahr) sind, soweit nicht errechenbar sorgfältig geschätzt und orientieren sich an den Ermächtigungen und dem Mittelbedarf der Vorjahre.

Für die mittelfristige Haushalts-Planung 2025 und die Folgejahre erfolgt nur eine eingeschränkte Fortschreibung auf Basis der laufenden Haushalts-Planung 2024.

Nach § 96 GemO enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge/Einzahlungen und entstehenden Aufwendungen/Auszahlungen.

Hinweise zu den Anlagen des Haushaltsplanes nach § 1 GemHVO

Im Haushaltsjahr und den Vorjahren sind keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden (§ 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO entfällt).

Die Gliederung des Haushaltes in Teilhaushalte erfolgte funktional je Produkt (siehe Übersicht Seite 8). Eine weitere Übersicht nach § 4 Abs. 4 GemHVO kann daher entfallen.

Soweit Investitionen vorgesehen sind, sind diese im Investitionsplan (Anlage) einzeln dargestellt.

Kennzahlen - Übersicht zum Haushalt (Teilergebnishaushalte - Teilfinanzhaushalte)						Gemeinde: Mützenich	
		mit Abschreibungen			119 Einwohner		
Produkt (Aufgabenbereich der Gemeinde)	in €	Ergebnisplan		Finanzplan		FinanzR	FinanzR
		Jahr	2024	2024	2023	2022	2021
Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit		1110	-8.010	-7.110	-6.930	-5.932,58	-6.188,45
Tageseinrichtungen für Kinder (Förderung)		3650	-7.480	-7.250	-6.750	-8.852,82	-5.216,82
Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen		5410	-5.840	-6.020	-5.230	-3.761,67	-5.011,83
Natur und Landschaft, Erholung		5540	-400	-400	-400	-116,49	-116,60
Landwirtschaft (Wirtschaftswege)		5550	0	0	0	0,00	0,00
Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen		5730	-5.540	-4.650	-4.400	-2.786,01	-2.293,53
Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen		6110	34.150	34.150	34.350	41.298,49	42.160,07
Zinsen, Kredite (ohne Tilgungen)		6120	1.340	1.340	0	0,00	-127,00
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)			8.220	10.060	10.640	19.848,92	23.205,84
Kreditaufnahmen investiv / geplant				0	0	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten				0	0	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeiten				-11.600	0	-1.066,53	-977,51
Finanzmittel - Liquiditätsplanung - § 93 Abs. 5 S. 2 GemO	Stand 31.12.			132.694	134.234	123.594	104.811
Wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen / Ausblick							
				Investitionsplanungen 2024: siehe unten			
Auch in den kommenden Jahren ist eine geordnete Finanzwirtschaft möglich.							
Bei unveränderter Finanzkraft kann auch weiterhin, trotz möglicher Schwankungen in einzelnen Jahren, ein dauerhafter Haushaltsausgleich erfolgen.							
Der Finanzmittelbestand sichert eine dauerhafte und nachhaltige Haushaltswirtschaft.							
investive Einzelerläuterungen 2024:							
Ausbau K 103 OT Schweiler - Gemeindeanteile Produkt 5410 Projekt 1							
Erste Gemeindeanteile (11.600 €) für die Straßenbeleuchtung - rd. 29.000 € abzüglich 60 % Beiträge nach KAG.							
Hinweis: Ausbauplanung Eifelkreis - voraussichtlich 2024 - K 103 Ortsteil Schweiler							
Mit Anpassung der Einmündungsbereiche Gemeindestraßen sowie der Haltestelle, Beleuchtungsplan Straßenbeleuchtung.							
Im Zuge der Maßnahme werden keine Gehwege ausgebaut. Anteil Straßenbeleuchtung rd. 29.000 € - Sitzung 05.04.2023.							
Zu den genauen Gemeindeanteilen (Unterhaltungsaufwand - Investitionen) liegt noch keine weitere Kostenschätzung vor.							

Ortsgemeinde: Mützenich

Übersicht über die Entwicklung der/des

- Jahresergebnisse gemäß **Muster 26** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
Ergebnisrechnung / Ergebnishaushalt
- Eigenkapitals gemäß **Muster 28** (zu § 95 Abs. 3 GemO)
Bilanz – Jahresrechnung

lfd. Nr.	Jahr	Ergebnis in € gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	nachrichtlich aufgelaufenes Eigenkapital zum 31.12. in €
1	2019 Ergebnis	340	330.4123
2	2020 Ergebnis	5.892	336.305
3	2021 Ergebnis	19.963	356.268
4	2022 Ergebnis	16.869	373.137
5	2023 Ansatz – einschl. Nachträge	8.800	381.937
6	2024 Ansatz des Haushaltsjahres	8.220	390.157
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	60.084	
8	2025 Plan	8.220	398.377
9	2026 Plan	8.220	406.597
10	2027 Plan	8.220	414.817
11	Summe:	84.744	

Ortsgemeinde: Mützenich**Übersicht über die Entwicklung der**

- Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt/-rechnung gemäß **Muster 27** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
- Freien Finanzspitze (Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit) gemäß **Muster 14** (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Jahr	Saldo ordentliche u. außerordentliche Ein- und Auszahlungen in €	./. planmäßige Tilgung (Inv.-Kredite)	= vorzutragender Betrag in € (freie Finanzspitze)	./. planmäßige Tilgung geplanter Investitionskredite (noch nicht genehmigt)	= verbleibende freie Finanzspitze in €
1	2019 Rechnungsergebnis	3.158	0	3.158	X	
2	2020 Rechnungsergebnis	7.853	0	7.853		
3	2021 Rechnungsergebnis	23.206	0	23.206		
4	2022 Rechnungsergebnis	19.849	0	19.849		
5	2023 Ansatz – einschl. Nachträge	10.640	0	10.640		
6	2024 Ansatz des Haushaltsjahres	10.060	0	10.060	0	10.060
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	74.766	0	74.766		
8	2025 Plan	10.060	0	10.060	0	10.060
9	2026 Plan	10.060	0	10.060	0	10.060
10	2027 Plan	10.060	0	10.060	0	10.060
11	Summe:	104.946	0	104.946		
Endfällige Kredite: siehe Verbindlichkeitenübersicht			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (siehe Seite 8 im Vorbericht)			

Hinweis: Die Spalte „Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan“ Liquiditätskredite – Posten F 45 § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO – entfällt, da bei der Gemeinde keine Liquiditätskredite (Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse) zum 31.12.2023 oder nach dem 31.12.2023 gemäß § 105 Abs. 4 oder 5 GemO bestehen.

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	68.418,97	69.200	71.600	71.600	71.600	71.600
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	60.857,05	63.960	63.560	63.560	63.560	63.560
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.066,53	640	640	640	640	640
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	200,00	300	100	100	100	100
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	6.265,17	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	136.807,72	138.900	140.700	140.700	140.700	140.700
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.759,23	9.400	9.830	9.830	9.830	9.830
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.521,63	13.430	14.020	14.020	14.020	14.020
E 11	- Abschreibungen	6.704,00	6.740	6.740	6.740	6.740	6.740
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	90.761,20	99.800	102.500	102.500	102.500	102.500
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.192,69	730	730	730	730	730
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	119.938,75	130.100	133.820	133.820	133.820	133.820
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	16.868,97	8.800	6.880	6.880	6.880	6.880
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	1.340	1.340	1.340	1.340
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	1.340	1.340	1.340	1.340
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	16.868,97	8.800	8.220	8.220	8.220	8.220
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	16.868,97	8.800	8.220	8.220	8.220	8.220

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***

lfd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	68.522,92	69.200	71.600	71.600	71.600	71.600
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	55.718,05	58.800	58.400	58.400	58.400	58.400
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.066,53	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	200,00	300	100	100	100	100
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	6.265,17	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	131.772,67	133.100	134.900	134.900	134.900	134.900
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	8.448,23	8.500	8.930	8.930	8.930	8.930
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.521,63	13.430	14.020	14.020	14.020	14.020
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	90.761,20	99.800	102.500	102.500	102.500	102.500
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.192,69	730	730	730	730	730
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	111.923,75	122.460	126.180	126.180	126.180	126.180
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	19.848,92	10.640	8.720	8.720	8.720	8.720
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	1.340	1.340	1.340	1.340
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	0,00	0	1.340	1.340	1.340	1.340
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	19.848,92	10.640	10.060	10.060	10.060	10.060
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	19.848,92	10.640	10.060	10.060	10.060	10.060
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-1.066,53	0	17.400	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	-1.066,53	0	17.400	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	29.000	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	0	29.000	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-1.066,53	0	-11.600	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	18.782,39	10.640	-1.540	10.060	10.060	10.060
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	0,00	0	0	0	0	0
F 38		Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-18.782,39	-10.640	1.540	-10.060	-10.060	-10.060

Iff. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-18.782,39	-10.640	1.540	-10.060	-10.060	-10.060
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-18.782,39	-10.640	1.540	-10.060	-10.060	-10.060
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-18.782,39	-10.640	1.540	-10.060	-10.060	-10.060
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	19.848,92	10.640	10.060	10.060	10.060	10.060

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung
 Produkt 1110 Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.657,94	6.650	6.830	6.830	6.830	6.830
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	4.098,94	4.500	4.600	4.600	4.600	4.600
		50790000 Ehrensoldrückstellungen	1.311,00	900	900	900	900	900
		51130000 Versorgungsaufwendungen Ehrensold	1.248,00	1.250	1.330	1.330	1.330	1.330
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50	50	50	50	50
		52350000 Kostenanteil Bürgerbus Schneifel	0,00	50	50	50	50	50
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	392,95	400	400	400	400	400
		54159000 Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger privater Bereich	392,95	400	400	400	400	400
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	192,69	730	730	730	730	730
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	0,00	150	150	150	150	150
		56420000 Mitgliedsbeiträge	91,69	100	100	100	100	100
		56920000 Verfügungsmittel	0,00	80	80	80	80	80
		56930000 Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit	101,00	400	400	400	400	400
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.243,58	7.830	8.010	8.010	8.010	8.010
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.243,58	-7.830	-8.010	-8.010	-8.010	-8.010
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-7.243,58	-7.830	-8.010	-8.010	-8.010	-8.010
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-7.243,58	-7.830	-8.010	-8.010	-8.010	-8.010
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.932,58	-6.930	-7.110	-7.110	-7.110	-7.110
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-5.932,58	-6.930	-7.110	-7.110	-7.110	-7.110

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
 Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
 Produktgruppe 365 Tageseinrichtungen für Kinder
 Produkt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder (Förderung)

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	13,00 13,00	20 20	20 20	20 20	20 20	20 20
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13,00	20	20	20	20	20
E 11	-	Abschreibungen <i>53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen</i>	243,00 243,00	250 250	250 250	250 250	250 250	250 250
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54143000 Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und -verbände</i>	8.852,82 8.852,82	6.750 6.750	7.250 7.250	7.250 7.250	7.250 7.250	7.250 7.250
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.095,82	7.000	7.500	7.500	7.500	7.500
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.082,82	-6.980	-7.480	-7.480	-7.480	-7.480
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-9.082,82	-6.980	-7.480	-7.480	-7.480	-7.480
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-9.082,82	-6.980	-7.480	-7.480	-7.480	-7.480
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.852,82	-6.750	-7.250	-7.250	-7.250	-7.250
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-8.852,82	-6.750	-7.250	-7.250	-7.250	-7.250

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 541 Gemeindefstraßen
Produkt 5410 Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.137,00 1.137,00	1.140 1.140	1.140 1.140	1.140 1.140	1.140 1.140	1.140 1.140
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43700000 Sonderposten aus Beiträgen</i>	0,00 0,00	640 640	640 640	640 640	640 640	640 640
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>44120000 Mieten und Pachten</i>	200,00 200,00	200 200	0 0	0 0	0 0	0 0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge <i>46250000 Konzessionsabgaben</i>	6.265,17 6.265,17	4.800 4.800	4.800 4.800	4.800 4.800	4.800 4.800	4.800 4.800
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.602,17	6.780	6.580	6.580	6.580	6.580
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte</i>	3.101,29 3.101,29	2.750 2.750	3.000 3.000	3.000 3.000	3.000 3.000	3.000 3.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i> <i>52321000 Unterhaltungs- u. Stromkosten Straßenbeleuchtung</i> <i>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i> <i>52548000 Kostenanteile Regenwasser VG-Werk</i>	6.125,55 130,20 3.356,31 2.036,94 602,10	7.480 150 3.750 3.000 580	7.820 200 4.000 3.000 620	7.820 200 4.000 3.000 620	7.820 200 4.000 3.000 620	7.820 200 4.000 3.000 620
E 11	-	Abschreibungen <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</i> <i>53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen</i>	1.590,00 1.446,00 144,00	1.600 1.450 150	1.600 1.450 150	1.600 1.450 150	1.600 1.450 150	1.600 1.450 150
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56250000 Honorare u. Vergütungen für Rechte u. Dienste</i>	1.000,00 1.000,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.816,84	11.830	12.420	12.420	12.420	12.420
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.214,67	-5.050	-5.840	-5.840	-5.840	-5.840
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-4.214,67	-5.050	-5.840	-5.840	-5.840	-5.840
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-4.214,67	-5.050	-5.840	-5.840	-5.840	-5.840
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.761,67	-5.230	-6.020	-6.020	-6.020	-6.020
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten <i>68260000 Einzahlungen Beiträge (Anlagen im Bau)</i>	0,00 0,00	0 0	17.400 17.400	0 0	0 0	0 0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	17.400	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen <i>78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau</i>	0,00 0,00	0 0	29.000 29.000	0 0	0 0	0 0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	29.000	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-11.600	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.761,67	-5.230	-17.620	-6.020	-6.020	-6.020

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
 Produktgruppe 554 Naturschutz und Landschaftspflege
 Produkt 5540 Natur und Landschaft, Erholung

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	116,49	400	400	400	400	400
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	116,49	150	150	150	150	150
		52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	250	250	250	250	250
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	116,49	400	400	400	400	400
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-116,49	-400	-400	-400	-400	-400
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-116,49	-400	-400	-400	-400	-400
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-116,49	-400	-400	-400	-400	-400
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-116,49	-400	-400	-400	-400	-400
F 34	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-116,49	-400	-400	-400	-400	-400

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 555 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt 5550 Landwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.834,05	4.410	4.410	4.410	4.410	4.410
		41490000 Zuschüsse der Jagdgenossenschaft	1.427,05	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	3.407,00	3.410	3.410	3.410	3.410	3.410
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.066,53	0	0	0	0	0
		43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	1.066,53	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.900,58	4.410	4.410	4.410	4.410	4.410
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.493,58	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	2.493,58	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	-	Abschreibungen	3.406,00	3.410	3.410	3.410	3.410	3.410
		53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	3.406,00	3.410	3.410	3.410	3.410	3.410
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.899,58	4.410	4.410	4.410	4.410	4.410
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1,00	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	1,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-1.066,53	0	0	0	0	0
		68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	-1.066,53	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.066,53	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.066,53	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.066,53	0	0	0	0	0

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 5730 Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	582,00 <i>582,00</i>	590 <i>590</i>	590 <i>590</i>	590 <i>590</i>	590 <i>590</i>	590 <i>590</i>
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>44120000 Mieten und Pachten</i>	0,00 <i>0,00</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>	100 <i>100</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	582,00	690	690	690	690	690
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude</i> <i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i>	2.786,01 <i>59,00</i> <i>2.727,01</i>	4.500 <i>1.000</i> <i>3.500</i>	4.750 <i>1.000</i> <i>3.750</i>	4.750 <i>1.000</i> <i>3.750</i>	4.750 <i>1.000</i> <i>3.750</i>	4.750 <i>1.000</i> <i>3.750</i>
E 11	-	Abschreibungen <i>53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke</i> <i>53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen</i>	1.465,00 <i>1.132,00</i> <i>333,00</i>	1.480 <i>1.140</i> <i>340</i>	1.480 <i>1.140</i> <i>340</i>	1.480 <i>1.140</i> <i>340</i>	1.480 <i>1.140</i> <i>340</i>	1.480 <i>1.140</i> <i>340</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.251,01	5.980	6.230	6.230	6.230	6.230
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.669,01	-5.290	-5.540	-5.540	-5.540	-5.540
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-3.669,01	-5.290	-5.540	-5.540	-5.540	-5.540
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.669,01	-5.290	-5.540	-5.540	-5.540	-5.540
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.786,01	-4.400	-4.650	-4.650	-4.650	-4.650
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.786,01	-4.400	-4.650	-4.650	-4.650	-4.650

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

Hauptproduktbereich 6 **Zentrale Finanzleistungen**
Produktbereich 61 **Allgemeine Finanzwirtschaft**
Produktgruppe 611 **Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**
Produkt 6110 **Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen**

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	68.418,97	69.200	71.600	71.600	71.600	71.600
		40110000 Grundsteuer A	3.455,79	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
		40120000 Grundsteuer B	7.939,42	7.700	7.800	7.800	7.800	7.800
		40130000 Gewerbesteuer	7.605,85	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	43.437,33	45.600	47.700	47.700	47.700	47.700
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	902,57	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		40330000 Hundesteuer	480,00	500	500	500	500	500
		40521000 Familienleistungsausgleich vom Land	4.598,01	4.400	4.600	4.600	4.600	4.600
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	54.291,00	57.800	57.400	57.400	57.400	57.400
		41110000 Schlüsselzuweisungen vom Land	54.291,00	57.800	0	0	0	0
		41111000 Schlüsselzuweisungen A (§ 13 LFAG)	0,00	0	57.400	57.400	57.400	57.400
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	122.709,97	127.000	129.000	129.000	129.000	129.000
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	81.515,43	92.650	94.850	94.850	94.850	94.850
		54310000 Gewerbesteuerumlage	675,43	650	650	650	650	650
		54421000 Kreisumlage	47.821,00	54.400	56.300	56.300	56.300	56.300
		54423000 Verbandsgemeindeumlage	33.019,00	37.600	37.900	37.900	37.900	37.900
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	81.515,43	92.650	94.850	94.850	94.850	94.850
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	41.194,54	34.350	34.150	34.150	34.150	34.150
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	41.194,54	34.350	34.150	34.150	34.150	34.150
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	41.194,54	34.350	34.150	34.150	34.150	34.150
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	41.298,49	34.350	34.150	34.150	34.150	34.150
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	41.298,49	34.350	34.150	34.150	34.150	34.150

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 6120 Zinsen, Kredite

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge <i>47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</i>	0,00 0,00	0	1.340 1.340	1.340 1.340	1.340 1.340	1.340 1.340
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	1.340	1.340	1.340	1.340
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	1.340	1.340	1.340	1.340
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	1.340	1.340	1.340	1.340
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	1.340	1.340	1.340	1.340
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0	1.340	1.340	1.340	1.340

*** Ende der Liste "Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.066,53	0	17.400	0	0	0
	68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	-1.066,53	0	0	0	0	0
	68260000 Einzahlungen Beiträge (Anlagen im Bau)	0,00	0	17.400	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	29.000	0	0	0
	78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	0,00	0	29.000	0	0	0
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.066,53	0	-11.600	0	0	0

*** Ende der Liste "Investitionsplan (Gesamtübersicht)" ***

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5550	Landwirtschaft
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2025	2026	2027			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.066,53	0	0	0	0	0	0	49.914	49.914
68142000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0	49.914	49.914
68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	-1.066,53	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	119.237	119.237
78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	0,00	0	0	0	0	0	0	119.237	119.237
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.066,53	0	0	0	0	0	0	-69.322	-69.322

*** Ende der Liste "Investitionsplan" ***

Aktiva		Bilanz der Ortsgemeinde Mützenich zum 31.12.2022		Passiva	
	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
1. Anlagevermögen	407.553	400.849	1. Eigenkapital	356.268	373.137
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	11.389	11.146	1.1 Kapitalrücklage	336.305	356.268
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	1.3 Ergebnisvortrag	0	0
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	19.963	16.869
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	11.389	11.146			
1.2 Sachanlagen	395.601	389.140	2. Sonderposten	138.863	132.657
1.2.1 Wald, Forsten 021	5.647	5.647	2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich	0	0
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke 022-029	7.911	7.911	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	138.863	132.657
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	79.526	78.394	2.2.1 aus Zuwendungen	130.264	125.125
1.2.4 Infrastrukturvermögen 04	296.265	291.413	2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	8.599	7.532
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden 05	0	0	2.2.3 aus Anzahlungen	0	0
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler 06	0	0	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0
1.2.7 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge 07	144	0	2.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	6.109	5.776			
1.2.10 Anlagen im Bau	0	0	3. Rückstellungen	17.644	18.955
1.3 Finanzanlagen	562	562	3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	17.644	18.955
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	3.2 sonstige Rückstellungen	0	0
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0	0			
1.3.3 Beteiligungen	0	0	4. Verbindlichkeiten	0	0
1.3.5 Sondervermögen Zweckverbände, Anstalten öffentl. Rechts	0	0	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	562	562	4.2.1 für Investitionen	0	0
			4.2.2 zur Liquiditätssicherung	0	0
2. Umlaufvermögen	105.222	123.900	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die wirtschaftlich Kreditaufnahmen gleichkommen	0	0
2.1 Vorräte	0	0	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	105.222	123.900	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	411	307	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden	0	0
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	0	0	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0	0
2.2.6 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	104.811	123.594	4.11 sonstige Verbindlichkeiten	0	0
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen	0	0			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	5. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	0	0			
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0	0			
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0			
Bilanzsumme Aktiva	512.775	524.749	Bilanzsumme Passiva	512.775	524.749

H a u s h a l t s s a t z u n g
der Jagdgenossenschaft Mützenich für das Jahr 2024

vom _____

Auf Grund des § 13 (2) der Satzung der Jagdgenossenschaft vom 26.09.2011
wurde für das Haushaltsjahr 2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen,
die hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1

Der dieser Satzung als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird

in der Einnahme auf	37.300	EUR
in der Ausgabe auf	37.300	EUR

festgesetzt.

§ 2

Eine Umlage von den Jagdgenossen nach § 3 (2) der Satzung wird nicht erhoben.

Mützenich, den _____

(Ortsbürgermeister)

Jagdgenossenschaft 220 Mützenich

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>44100000 Jagdpacht, Zinsen, sonstige Erträge</i>	8.240,00 <i>8.240,00</i>	8.240 <i>8.240</i>	10.300 <i>10.300</i>	10.300 <i>10.300</i>	10.300 <i>10.300</i>	10.300 <i>10.300</i>
E 7	+	Sonstige laufende Erträge <i>46200000 Überschüsse aus Vorjahren</i>	0,00 <i>0,00</i>	18.000 <i>18.000</i>	27.000 <i>27.000</i>	27.000 <i>27.000</i>	27.000 <i>27.000</i>	27.000 <i>27.000</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	8.240,00	26.240	37.300	37.300	37.300	37.300
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56000000 Verwendung des Reinertrages</i>	2.815,45 <i>2.815,45</i>	26.240 <i>26.240</i>	37.300 <i>37.300</i>	37.300 <i>37.300</i>	37.300 <i>37.300</i>	37.300 <i>37.300</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	2.815,45	26.240	37.300	37.300	37.300	37.300
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	5.424,55	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	5.424,55	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	5.424,55	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***