

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Matzerath 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	87.610 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	80.000 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	7.610 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	10.470 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	7.250 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	7.250 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-10.470 €
nachrichtlich: Veränderung der Finanzmittel	+10.470 €

§ 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	380 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:

- Beiträge für die Unterhaltung und den Ausbau von Feld- und Waldwegen je ha land- und forstwirtschaftlich genutzter Grundstücke		
	Endgültiger Beitrag 2023	18,45 €
	Vorausleistung 2024	18,45 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2022	415.605 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2023	420.235 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2024	427.845 €

Ortsgemeinde Matzerath, den _____

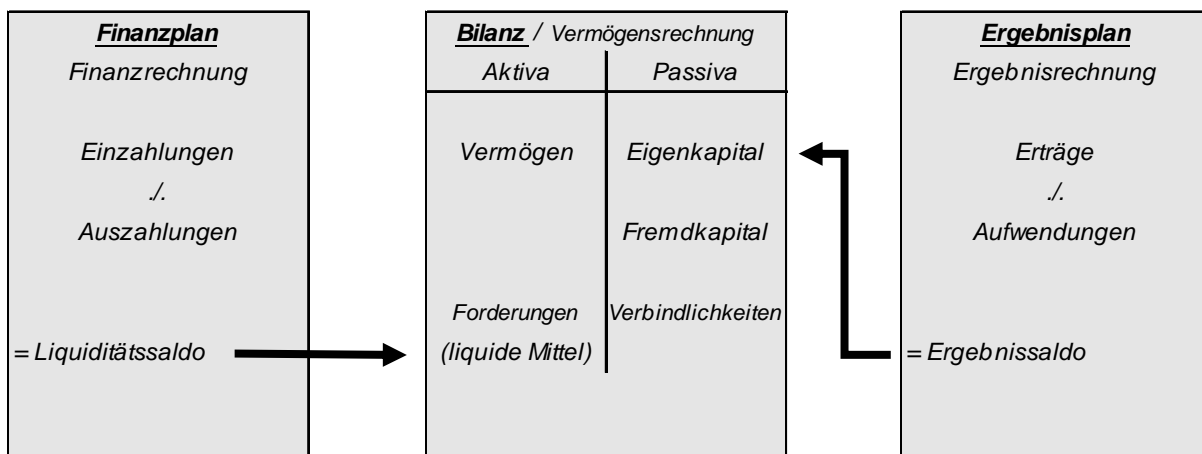
(Ortsbürgermeister)

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: Matzerath	
		mit Abschreibungen				49 Einwohner	
Produkt (Aufgabenbereich der Gemeinde)	in €		<u>Ergebnisplan</u>	<u>Finanzplan</u>	<u>Finanzplan</u>	<u>FinanzR</u>	<u>FinanzR</u>
	Jahr		2024	2024	2023	2022	2021
Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit	1110		-7.220	-6.420	-6.090	-5.453,45	-5.859,98
Tageseinrichtungen für Kinder (Förderung)	3650		-3.750	-3.600	-3.300	-3.641,14	-2.916,09
Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen	5410		-2.660	-1.100	-700	-878,82	-1.311,59
Natur und Landschaft, Erholung	5540		5.490	5.490	5.490	3.376,36	5.691,36
Landwirtschaft (Wirtschaftswege)	5550		0	0	0	0,00	0,00
Kommunale Forstwirtschaft - Gemeindewald	5551		0	0	0	0,00	170,00
Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen	5730		-1.600	-1.250	-1.100	-126,11	-501,56
Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	6110		15.150	15.150	13.450	24.365,16	20.712,28
Zinsen, Kredite (ohne Tilgungen)	6120		2.200	2.200	0	0,00	-95,00
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)			7.610	10.470	7.750	17.642,00	15.889,42
Kreditaufnahmen investiv / geplant				0	0	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten				0	0	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeiten				0	0	-25.951,08	7.733,23
Finanzmittel - Liquiditätsplanung - § 93 Abs. 5 S. 2 GemO	Stand 31.12.			231.685	221.215	213.465	221.774

Durch die eigene Steuerkraft (insbesondere bei der Gewerbesteuer) erhält die Ortsgemeinde keine ergänzenden Schlüsselzuweisungen A (seit 2019).
Der Hebesatz der Gewerbesteuer wird mit der Planung 2024 von 365 % auf 380 % angehoben (Nivellierungssatz Kommunaler Finanzausgleich LFAG 2023 neu).
In der Planung 2024 wird unverändert ein hohes Gewerbesteueraufkommen von 40.000 € erwartet, ohne Anhebung des Hebesatzes würden 1.579 € zusätzlich mit Umlagen (Kreis und Verbandsgemeinde) belastet (durch die Berücksichtigung des neuen Nivellierungssatzes).

Wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen / Ausblick

Investitionsplanungen 2024: siehe Investitionsplan

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 hohe Finanzmittelbestand sichert eine nachhaltige Haushaltswirtschaft ab.

Aus der Errichtung von Windkraftanlagen gehen jährliche Entschädigungen von 5.500 € ein (Produkt 5540).

investive Einzelerläuterungen 2024: Laufend sind die zweckgebundenen Beiträge (ab 2020) für Feld- und Waldwege und deren Ausgaben eingeplant.
Aus den Einnahmen werden Einzelmaßnahmen jeweils nach Beschluss des Rates festgelegt und ausgeführt.
Aufkommen jährlich rd. 7.250 €.

Hinweis aus Planansatz 2020 Produkt 3650 "Kindertagesstätte Pronsfeld" - Bedarf zur investiven Erweiterung des Gebäude-Raumangebotes.
Baubeginn 2022/2023 Vorläufiger Gemeindeanteil veranschlagt von 4.400 € - "ein Haushaltsrest ist verfügbar".

Erweiterung des Betreuungsangebotes für 125 Kinder in 6 Gruppen.
mit Raumbedarf nach dem neuen Kita-Gesetz zum 01.07.2021 Baukosten rd. 925.000 € - Landesförderung 425.000 € - Förderung Eifelkreis 130.000 € - Fa. Arla 200.000 €.
Kommunalanteil rd. 170.000 € - Anteil Gemeinde Matzerath nach der Einwohnerzahl erwartet rd. 5.000 €.

Ortsgemeinde: Matzerath

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	9.189	371.140
2	2020 Ergebnis	12.109	383.249
3	2021 Ergebnis	13.842	397.091
4	2022 Ergebnis	18.514	415.605
5	2023 Ansatz – einschl. Nachträge	4.630	420.235
6	2024 Ansatz des Haushaltsjahres	7.610	427.845
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	65.894	
8	2025 Plan	7.610	435.455
9	2026 Plan	7.610	443.065
10	2027 Plan	7.610	450.675
11	Summe:	88.724	

Ortsgemeinde: **Matzerath**

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	12.575	0	12.575	X	
2	2020 Rechnungsergebnis	14.597	0	14.597		
3	2021 Rechnungsergebnis	15.889	0	15.889		
4	2022 Rechnungsergebnis	17.642	0	17.642		
5	2023 Ansatz – einschl. Nachträge	7.750	0	7.750		
6	2024 Ansatz des Haushaltsjahres	10.470	0	10.470	0	10.470
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	78.923	0	78.923		
8	2025 Plan	10.470	0	10.470	0	10.470
9	2026 Plan	10.470	0	10.470	0	10.470
10	2027 Plan	10.470	0	10.470	0	10.470
11	Summe:	110.333	0	110.333		
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.

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	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 1		68.439,93	63.250	74.450	74.450	74.450	74.450
E 2	+	2.132,00	2.150	2.150	2.150	2.150	2.150
E 3	+	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	38.701,93	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
E 5	+	857,76	310	410	410	410	410
E 6	+	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	6.791,14	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
E 8	=	116.922,76	74.110	85.410	85.410	85.410	85.410
E 9	-	6.414,76	6.450	6.730	6.730	6.730	6.730
E 10	-	38.476,82	5.020	5.670	5.670	5.670	5.670
E 11	-	4.456,00	4.470	4.210	4.210	4.210	4.210
E 12	-	47.811,77	53.110	62.910	62.910	62.910	62.910
E 13	-	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	1.249,19	430	480	480	480	480
E 15	=	98.408,54	69.480	80.000	80.000	80.000	80.000
E 16	=	18.514,22	4.630	5.410	5.410	5.410	5.410
E 17	+	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
E 18	-	0,00	0	0	0	0	0
E 19	=	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
E 20	=	18.514,22	4.630	7.610	7.610	7.610	7.610
E 21		0,00	0	0	0	0	0
E 22		0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	18.514,22	4.630	7.610	7.610	7.610	7.610

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

Ifd. 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	68.533,29	63.250	74.450	74.450	74.450	74.450
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.701,93	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	857,76	310	410	410	410	410
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	2.288,56	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	110.381,54	71.960	83.260	83.260	83.260	83.260
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	5.201,76	5.650	5.930	5.930	5.930	5.930
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	38.476,82	5.020	5.670	5.670	5.670	5.670
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	47.811,77	53.110	62.910	62.910	62.910	62.910
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	1.249,19	430	480	480	480	480
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	92.739,54	64.210	74.990	74.990	74.990	74.990
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	17.642,00	7.750	8.270	8.270	8.270	8.270
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
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	2.200	2.200	2.200	2.200
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	17.642,00	7.750	10.470	10.470	10.470	10.470
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)	17.642,00	7.750	10.470	10.470	10.470	10.470
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	-25.951,08	7.250	7.250	7.250	7.250	7.250
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	-25.951,08	7.250	7.250	7.250	7.250	7.250
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	7.250	7.250	7.250	7.250	7.250
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	7.250	7.250	7.250	7.250	7.250
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	-25.951,08	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	-8.309,08	7.750	10.470	10.470	10.470	10.470
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

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 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	8.309,08	-7.750	-10.470	-10.470	-10.470	-10.470
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)	8.309,08	-7.750	-10.470	-10.470	-10.470	-10.470
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)	8.309,08	-7.750	-10.470	-10.470	-10.470	-10.470
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	8.309,08	-7.750	-10.470	-10.470	-10.470	-10.470
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	17.642,00	7.750	10.470	10.470	10.470	10.470

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

Gemeinde: 21 Ortsgemeinde Matzerath

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	6.414,76	6.450	6.730	6.730	6.730	6.730
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	3.953,76	4.400	4.600	4.600	4.600	4.600
		50790000 Ehrensoldrückstellungen	1.213,00	800	800	800	800	800
		51130000 Versorgungsaufwendungen Ehrensold	1.248,00	1.250	1.330	1.330	1.330	1.330
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2,50	10	10	10	10	10
		54159000 Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger privater Bereich	2,50	10	10	10	10	10
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	249,19	430	480	480	480	480
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	0,00	100	100	100	100	100
		56420000 Mitgliedsbeiträge	23,52	30	30	30	30	30
		56920000 Verfügungsmittel	0,00	50	50	50	50	50
		56930000 Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit	225,67	250	300	300	300	300
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.666,45	6.890	7.220	7.220	7.220	7.220
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.666,45	-6.890	-7.220	-7.220	-7.220	-7.220
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-6.666,45	-6.890	-7.220	-7.220	-7.220	-7.220
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-6.666,45	-6.890	-7.220	-7.220	-7.220	-7.220
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.453,45	-6.090	-6.420	-6.420	-6.420	-6.420
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-5.453,45	-6.090	-6.420	-6.420	-6.420	-6.420

Gemeinde: 21 Ortsgemeinde Matzerath

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>	11,00 <i>11,00</i>	20 <i>20</i>	20 <i>20</i>	20 <i>20</i>	20 <i>20</i>	20 <i>20</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11,00	20	20	20	20	20
E 11	-	Abschreibungen <i>53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen</i>	171,00 <i>171,00</i>	170 <i>170</i>	170 <i>170</i>	170 <i>170</i>	170 <i>170</i>	170 <i>170</i>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54143000 Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und -verbände</i>	3.641,14 <i>3.641,14</i>	3.300 <i>3.300</i>	3.600 <i>3.600</i>	3.600 <i>3.600</i>	3.600 <i>3.600</i>	3.600 <i>3.600</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.812,14	3.470	3.770	3.770	3.770	3.770
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.801,14	-3.450	-3.750	-3.750	-3.750	-3.750
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-3.801,14	-3.450	-3.750	-3.750	-3.750	-3.750
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.801,14	-3.450	-3.750	-3.750	-3.750	-3.750
<hr/>								
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.641,14	-3.300	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600
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	-3.641,14	-3.300	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600

Gemeinde: 21 Ortsgemeinde Matzerath

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

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 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.170,00 <i>1.170,00</i>	1.170 <i>1.170</i>	1.170 <i>1.170</i>	1.170 <i>1.170</i>	1.170 <i>1.170</i>	1.170 <i>1.170</i>
E 7	+	Sonstige laufende Erträge <i>46250000 Konzessionsabgaben</i>	2.288,56 <i>2.288,56</i>	2.400 <i>2.400</i>	2.400 <i>2.400</i>	2.400 <i>2.400</i>	2.400 <i>2.400</i>	2.400 <i>2.400</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.458,56	3.570	3.570	3.570	3.570	3.570
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52321000 Unterhaltungs- u. Stromkosten Straßenbeleuchtung</i> <i>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	2.167,38 <i>1.773,48</i> <i>393,90</i>	3.100 <i>1.600</i> <i>1.500</i>	3.500 <i>2.000</i> <i>1.500</i>	3.500 <i>2.000</i> <i>1.500</i>	3.500 <i>2.000</i> <i>1.500</i>	3.500 <i>2.000</i> <i>1.500</i>
E 11	-	Abschreibungen <i>53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen</i> <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</i>	2.983,00 <i>85,00</i> <i>2.898,00</i>	2.990 <i>90</i> <i>2.900</i>	2.730 <i>90</i> <i>2.640</i>	2.730 <i>90</i> <i>2.640</i>	2.730 <i>90</i> <i>2.640</i>	2.730 <i>90</i> <i>2.640</i>
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen <i>56250000 Honorare u. Vergütungen für Rechte u. Dienste</i>	1.000,00 <i>1.000,00</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.150,38	6.090	6.230	6.230	6.230	6.230
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.691,82	-2.520	-2.660	-2.660	-2.660	-2.660
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-2.691,82	-2.520	-2.660	-2.660	-2.660	-2.660
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.691,82	-2.520	-2.660	-2.660	-2.660	-2.660
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-878,82	-700	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
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	-878,82	-700	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100

Gemeinde: 21 Ortsgemeinde Matzerath

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 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte</i>	5.500,00 5.500,00	5.500 5.500	5.500 5.500	5.500 5.500	5.500 5.500	5.500 5.500
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>44120000 Mieten und Pachten</i>	157,76 157,76	160 160	160 160	160 160	160 160	160 160
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.657,76	5.660	5.660	5.660	5.660	5.660
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i> <i>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	2.281,40 16,40 2.265,00	170 20 150	170 20 150	170 20 150	170 20 150	170 20 150
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.281,40	170	170	170	170	170
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.376,36	5.490	5.490	5.490	5.490	5.490
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	3.376,36	5.490	5.490	5.490	5.490	5.490
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	3.376,36	5.490	5.490	5.490	5.490	5.490
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.376,36	5.490	5.490	5.490	5.490	5.490
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	3.376,36	5.490	5.490	5.490	5.490	5.490

Gemeinde: 21 Ortsgemeinde Matzerath

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 <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	823,00 823,00	830 830	830 830	830 830	830 830	830 830
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte</i>	33.201,93 33.201,93	500 500	500 500	500 500	500 500	500 500
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	34.024,93	1.330	1.330	1.330	1.330	1.330
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	33.201,93 33.201,93	500 500	500 500	500 500	500 500	500 500
E 11	-	Abschreibungen <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</i>	823,00 823,00	830 830	830 830	830 830	830 830	830 830
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	34.024,93	1.330	1.330	1.330	1.330	1.330
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten <i>68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	-25.951,08 -25.951,08	7.250 7.250	7.250 7.250	7.250 7.250	7.250 7.250	7.250 7.250
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.951,08	7.250	7.250	7.250	7.250	7.250
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen <i>78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur</i>	0,00 0,00	7.250 7.250	7.250 7.250	7.250 7.250	7.250 7.250	7.250 7.250
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.250	7.250	7.250	7.250	7.250
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.951,08	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-25.951,08	0	0	0	0	0

Gemeinde: 21 Ortsgemeinde Matzerath

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5551	Kommunale Forstwirtschaft

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 7	+	Sonstige laufende Erträge <i>46620000 Erträge aus Zuschreibungen</i>	4.502,58 4.502,58	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.502,58	0	0	0	0	0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.502,58	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	4.502,58	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	4.502,58	0	0	0	0	0
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
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	0	0	0	0

Gemeinde: 21 Ortsgemeinde Matzerath

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 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>	128,00 128,00	130 130	130 130	130 130	130 130	130 130
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>44120000 Mieten und Pachten</i>	700,00 700,00	150 150	250 250	250 250	250 250	250 250
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	828,00	280	380	380	380	380
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude</i> <i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i>	826,11 26,99 799,12	1.250 500 750	1.500 500 1.000	1.500 500 1.000	1.500 500 1.000	1.500 500 1.000
E 11	-	Abschreibungen <i>53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke</i>	479,00 479,00	480 480	480 480	480 480	480 480	480 480
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.305,11	1.730	1.980	1.980	1.980	1.980
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-477,11	-1.450	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-477,11	-1.450	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-477,11	-1.450	-1.600	-1.600	-1.600	-1.600
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-126,11	-1.100	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-126,11	-1.100	-1.250	-1.250	-1.250	-1.250

Gemeinde: 21 Ortsgemeinde Matzerath

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	68.439,93	63.250	74.450	74.450	74.450	74.450
		40110000 Grundsteuer A	3.361,95	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
		40120000 Grundsteuer B	3.883,29	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
		40130000 Gewerbesteuer	36.004,18	29.500	40.000	40.000	40.000	40.000
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	21.823,58	23.200	23.900	23.900	23.900	23.900
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	896,82	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		40330000 Hundesteuer	160,00	150	150	150	150	150
		40521000 Familienleistungsausgleich vom Land	2.310,11	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	68.439,93	63.250	74.450	74.450	74.450	74.450
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	44.168,13	49.800	59.300	59.300	59.300	59.300
		54310000 Gewerbesteuerumlage	3.745,13	2.900	3.700	3.700	3.700	3.700
		54412000 Finanzausgleichsumlage	0,00	600	1.500	1.500	1.500	1.500
		54421000 Kreisumlage	23.922,00	27.500	32.700	32.700	32.700	32.700
		54423000 Verbandsgemeindeumlage	16.501,00	18.800	21.400	21.400	21.400	21.400
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	44.168,13	49.800	59.300	59.300	59.300	59.300
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	24.271,80	13.450	15.150	15.150	15.150	15.150
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	24.271,80	13.450	15.150	15.150	15.150	15.150
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	24.271,80	13.450	15.150	15.150	15.150	15.150
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	24.365,16	13.450	15.150	15.150	15.150	15.150
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	24.365,16	13.450	15.150	15.150	15.150	15.150

Gemeinde: 21 Ortsgemeinde Matzerath

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

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 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge <i>47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge</i>	0,00 <i>0,00</i>	0 <i>0</i>	2.200 <i>2.200</i>	2.200 <i>2.200</i>	2.200 <i>2.200</i>	2.200 <i>2.200</i>
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0	2.200	2.200	2.200	2.200

*** 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	-25.951,08	7.250	7.250	7.250	7.250	7.250
	68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	-25.951,08	7.250	7.250	7.250	7.250	7.250
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.250	7.250	7.250	7.250	7.250
	78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	0,00	7.250	7.250	7.250	7.250	7.250
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren	0,00	0	0	0	0	0
	bereits gebunden						
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.951,08	0	0	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 (lfd. 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	-25.951,08	7.250	7.250	0	7.250	7.250	7.250	0	29.000
68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	-25.951,08	7.250	7.250	0	7.250	7.250	7.250	0	29.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	7.250	7.250	0	7.250	7.250	7.250	7.250	36.250
78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	0,00	7.250	7.250	0	7.250	7.250	7.250	7.250	36.250
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-25.951,08	0	0	0	0	0	0	-7.250	-7.250

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

Aktiva			Bilanz der Ortsgemeinde Matzerath zum 31.12.2022			Passiva		
	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
1. Anlagevermögen	254.860	254.907	1. Eigenkapital	397.091	415.605			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	9.412	9.156	1.1 Kapitalrücklage	383.249	397.091			
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	1.3 Ergebnisvortrag	0	0			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	13.842	18.514			
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	9.412	9.156						
1.2 Sachanlagen	149.334	145.134	2. Sonderposten	65.198	37.115			
1.2.1 Wald, Forsten	2.607	2.607	2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich	0	0			
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke	10.837	10.837	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	65.198	37.115			
1.2.3 bebaute Grundstücke	26.793	26.314	2.2.1 aus Zuwendungen	50.696	48.564			
1.2.4 Infrastrukturvermögen	109.097	105.376	2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	14.502	-11.449			
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	0	0	2.2.3 aus Anzahlungen	0	0			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	0	0	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0	0			
1.2.7 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	0	0	2.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0						
1.2.10 Anlagen im Bau	0	0	3. Rückstellungen	14.439	15.652			
1.3 Finanzanlagen	96.115	100.617	3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	14.439	15.652			
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	96.115	100.617	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0			
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	4.2.1 für Investitionen	0	0			
			4.2.2 zur Liquiditätssicherung	0	0			
2. Umlaufvermögen	221.867	213.465	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	221.867	213.465	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	93	0	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	221.774	213.465	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	476.728	468.372	Bilanzsumme Passiva	476.728	468.372			

H a u s h a l t s s a t z u n g

der Jagdgenossenschaft Matzerath für das Jahr 2024

vom _____

Auf Grund des § 13 (2) der Satzung der Jagdgenossenschaft vom 14.03.2012

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	99.000	EUR
----------------------------	---------------	------------

in der Ausgabe auf	99.000	EUR
---------------------------	---------------	------------

festgesetzt.

§ 2

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

Matzerath, den _____

(Ortsbürgermeister)

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>	7.500,00 7.500,00	7.500 7.500	7.500 7.500	7.500 7.500	7.500 7.500	7.500 7.500
E 7	+	Sonstige laufende Erträge <i>46200000 Überschüsse aus Vorjahren</i>	0,00 0,00	91.000 91.000	91.500 91.500	91.500 91.500	91.500 91.500	91.500 91.500
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	7.500,00	98.500	99.000	99.000	99.000	99.000
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen <i>56000000 Verwendung des Reinertrages</i>	7.047,98 7.047,98	98.500 98.500	99.000 99.000	99.000 99.000	99.000 99.000	99.000 99.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	7.047,98	98.500	99.000	99.000	99.000	99.000
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	452,02	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	452,02	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	452,02	0	0	0	0	0

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