

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Matzerath für das Jahr 2027 vom _____

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	67.790,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	69.360,00 €
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-1.570,00 €

im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	1.960,00 €
die Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	10.020,00 €
die Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	124.520,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-114.500,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	112.540,00 €
Veränderung des Finanzmittelbestandes:	-112.540,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

verzinsten Kredite auf 0 €

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 0 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A	210 v. H.
Grundsteuer B	245 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 2026	25,50 €
Vorausleistung 2027	25,50 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2025	442.603 €
voraussichtlich Stand zum	31.12.2026	441.333 €
voraussichtlich Stand zum	31.12.2027	439.763 €

Matzerath, den _____

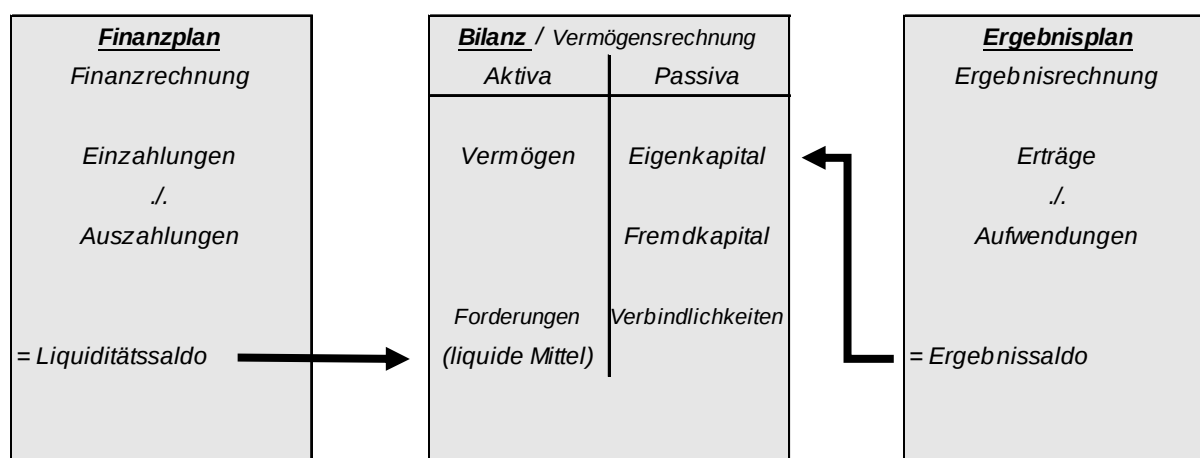
.....
Pütz, Ortsbürgermeister

V o r b e r i c h t

zum kommunalen Haushaltsplan 2027

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 - Produkt: 3650

- *wesentliche Rechtsgrundlage: KiTaG Rheinland-Pfalz, Sozialgesetzbuch SGB VIII*

Gesetzlicher Rechtsanspruch auf Förderung in einer Tageseinrichtung vom vollendeten 1. Lebensjahr bis zum Schuleintritt, beitragsfrei in Rheinland-Pfalz ab dem vollendeten 2. Lebensjahr. Findet sich kein Träger der freien Jugendhilfe (z.B. Kirchengemeinde), obliegt die Trägerschaft des Kindergartens der Gemeinde als Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung.

Mit Inkrafttreten des neuen Kita-Zukunftsgesetzes für Rheinland-Pfalz zum 01.07.2021 wurde die Personalkostenbeteiligung neu geregelt. Alle Gemeinden sollen künftig unabhängig von der Trägerschaft der Kindertagesstätten gleichbehandelt werden. Gem. Satzung des Eifelkreises Bitburg-Prüm über die Finanzierung von Tageseinrichtungen beteiligt sich der Eifelkreis mit einem Anteil von 40 % an den angemessenen Personal- und Sachkosten einer Kindertageseinrichtung. Der nach Abzug des Landesanteiles und des Kreisanteiles verbleibende Restbetrag an Personal- und Sachkosten wird auf alle Gemeinden innerhalb des Landkreises aufgeteilt – Verteilschlüssel nach Einwohnerzahl (50%) und Kinderzahl im Kindergartenalter (50%).

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 § 11 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: LFAG vom 07.12.2022

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 603 € mtl. ab 01.01.2026), der gesetzliche Mindestlohn beträgt aktuell 13,90 € / 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, mit der Planung ist der gesetzliche Haushaltsausgleich sicherzustellen (§ 18 GemHVO - § 93 Abs. 4 GemO).

Für die mittelfristige Haushalts-Planung 2028 und die Folgejahre erfolgt nur eine eingeschränkte Fortschreibung auf Basis der laufenden Haushalts-Planung 2027.

Nach § 96 Abs. 3 GemO enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge/Einzahlungen u. 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 (Übersicht § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO entfällt).

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

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

Anlage **Liquiditätsplanung** gemäß § 93 Abs. 5 Satz 2 GemO, das Muster 31 entfällt, da die Gemeinde im maßgeblichen Betrachtungszeitraum (Tagesabschlüsse 2021 - 2025) keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ausgewiesen hat, zum 31.12.2025 bestehen weiter keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (Liquiditätskredite) – der **Tilgungsplan** nach Muster 29 zu § 105 Abs. 4 GemO entfällt daher.

Soweit die Gemeinde nach dem 31.12.2025 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse begründet (Vorfinanzierung von Investitionsmaßnahmen mit Förderung bzw. Beitragsanteilen), sollen diese innerhalb von 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres vollständig getilgt sein – neu § 105 Abs. 5 GemO – mit Genehmigungspflicht der Aufsichtsbehörde § 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO.

Kennzahlen - Übersicht zum Haushalt (Teilergebnishaushalte - Teilfinanzhaushalte)						Gemeinde: Matzerath	
			mit Abschreibungen		48 Einwohner		
Produkt (Aufgabenbereich der Gemeinde)	in €		Ergebnisplan	Finanzplan	Finanzplan	FinanzR	FinanzR
	Jahr		2027	2027	2026	2025	2024
Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit	1110		-5.990	-5.190	-5.190	-3.130,11	-6.459,52
Tageseinrichtungen für Kinder	3650		-4.110	-4.000	-4.000	-8.743,34	-1.798,81
Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen	5410		-3.770	-1.500	-1.500	-477,72	-4.347,05
Natur und Landschaft, Erholung	5540		5.350	5.350	5.350	5.670,21	5.498,56
Landwirtschaft (Wirtschaftswege)	5550		0	0	0	0,00	0,00
Kommunale Forstwirtschaft - Gemeindewald	5551		0	0	0	2.354,50	0,00
Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen	5730		-1.850	-1.500	-1.250	-2.033,61	-909,15
Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	6110		5.200	5.200	3.950	-10.425,78	-61.575,66
Zinsen, Kredite (ohne Tilgungen)	6120		3.600	3.600	4.900	3.924,74	6.525,26
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)			-1.570	1.960	2.260	-12.861,11	-63.066,37
Kreditaufnahmen investiv / geplant				0	0	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten				0	0	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeiten				-114.500	0	9.502,00	28.039,24
Finanzmittel - Liquiditätsplanung - § 93 Abs. 5 S. 2 GemO	Stand 31.12.			155.466	268.006	265.746	269.106
Durch die eigene Steuerkraft (insbesondere bei der Gewerbesteuer) erhält die Ortsgemeinde keine ergänzenden Schlüsselzuweisungen A (seit 2019). Schwankungen beim Aufkommen der Gewerbesteuer (Produkt 6110) führen zu sehr starken Finanzkraftverschiebungen (Umlagen) in einzelnen Haushaltsjahren, nachrichtlich: Ist Gewerbesteuern 2023 = 140.741 € / 2024 = 57.012 / Ist 2025 = 18.315 € Plan 2026 = 20.000 € (Sollstellung 31.700 €) In der Planung 2027 wird ein Aufkommen aus der Gewerbesteuer von 26.000 € erwartet.							
Wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen / Ausblick				Investitionsplanungen 2027: siehe Investitionsplan			
Auch in den kommenden Jahren ist grundsätzlich eine geordnete Finanzwirtschaft möglich. Bei unveränderter Finanzkraft kann auch weiterhin, trotz möglicher Schwankungen in einzelnen Jahren, vorerst ein Haushaltsausgleich (zumindest im Finanzhaushalt) erreicht werden.							
Zur Sicherung eines dauerhaften Haushaltsausgleich wird die Anhebung der Hebesätze bei der Grundsteuer A und B empfohlen (Nivellierungssatz Grundsteuer A 345 v.H. und Grundsteuer B 465 v. H.)							
Aus der Errichtung von Windkraftanlagen gehen jährliche Entschädigungen von 5.500 € ein (Produkt 5540).							
investive Einzelerläuterungen 2027: Laufend sind die zweckgebundenen Beiträge (Produkt 5550) für Feld- und Waldwege und deren Ausgaben eingeplant. Aus den Einnahmen werden Einzelmaßnahmen jeweils nach Beschluss des Rates festgelegt und ausgeführt.							
Produkt 3650 - Planansatz 2020 Bedarf zur investiven Erweiterung des Gebäude-Raumangebotes in der Kindertagesstätte Pronsfeld.							
<i>mit Raumbedarf nach dem neuen Kita-Gesetz zum 01.07.2021</i> Erweiterung des Betreuungsangebotes für 125 Kinder in 6 Gruppen.							
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 €.							
Der Ortsgemeinderat hat der finanziellen Beteiligung entsprechend der geltenden Zweckvereinbarung über ungedeckte Kosten zugestimmt.							
Seite 8							

<u>Planansatz 2027:</u>	Die ursprünglichen Baukosten wurden mit rd. 925.000 € veranschlagt. Im Rahmen der aktuellen Baufortschreibung ergibt sich nun eine Baukostenschätzung von rd. 1,4 Mio. €. Die Kostensteigerung ist im Wesentlichen auf die seit der letzten Kostenschätzung im Jahr 2021 eingetretenen Preissteigerung im Baugewerbe zurückzuführen.						
	Aufgrund der gestiegenen Baukosten erhöht sich auch die Förderung durch den Eifelkreis auf rd. 366.000 €.						
	Die Landesförderung richtet sich nach der Anzahl der Plätze, daher ist hier keine Förderanpassung zu erwarten.						
	Unter Berücksichtigung der Aufteilung der Kosten nach Einwohnerzahl erhöht sich der voraussichtliche Kostenanteil der Gemeinde Matzerath auf <u>insgesamt rd. 9.500 €</u> . Im Plan 2027 werden daher weitere Mittel von <u>4.500 €</u> veranschlagt. Die Gemeinden werden über die eingetretenen Preissteigerungen sowie die daraus resultierenden Veränderungen der Baukosten entsprechend informiert.						
Produkt 5730 - Maßn.: 3	Grundsanierung des Dorfgemeinschaftshauses (Erneuerung Dach, Fassade, Fenster u. Türen, Dämmung, Schallschutz, Böden, Toiletten etc.). Die Gesamtkosten belaufen sich laut Kostenschätzung auf rd. 110.000 €.						
Plan 2027	Die Finanzierung erfolgt aus den vorhandenen Finanzmitteln.						

Ortsgemeinde: Matzerath

Übersicht über die Entwicklung der/des

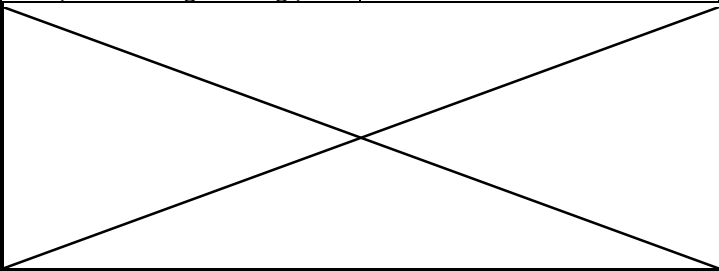
- Jahresergebnisse gemäß **Muster 26** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
Ergebnisrechnung / Ergebnishaushalt
- Eigenkapitals gemäß **Muster 28** (zu § 95 Abs. 3 GemO)
Bilanz – Jahresrechnung

lfd. Nr.	Jahr	Ergebnis in € gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	nachrichtlich aufgelaufenes Eigenkapital zum 31.12. in €
1	2022 Ergebnis	18.514	415.605
2	2023 Ergebnis	102.552	518.157
3	2024 Ergebnis	-59.026	459.131
4	2025 Ergebnis	-16.528	442.603
5	2026 Ansatz – einschl. Nachträge	-1.270	441.333
6	2027 Ansatz des Haushaltsjahres	-1.570	439.763
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	42.673	
8	2028 Plan	-1.570	438.193
9	2029 Plan	-1.570	436.623
10	2030 Plan	-1.570	435.053
11	Summe:	37.963	

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	2022 Rechnungsergebnis	17.642	0	17.642		
2	2023 Rechnungsergebnis	108.068	0	108.068		
3	2024 Rechnungsergebnis	-63.066	0	-63.066		
4	2025 Rechnungsergebnis	-12.861	0	-12.861		
5	2026 Ansatz – einschl. Nachträge	2.260	0	2.260		
6	2027 Ansatz des Haushaltsjahres	1.960	0	1.960	0	1.960
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	54.002	0	54.002		
8	2028 Plan	1.960		1.960	0	1.960
9	2029 Plan	1.960	0	1.960	0	1.960
10	2030 Plan	1.960	0	1.960	0	1.960
11	Summe:	59.882	0	59.882		
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 31.12.2024 oder nach dem 31.12.2024 gemäß § 105 Abs. 4 oder 5 GemO bestehen.

Ergebnishaushalt Matzerath

Hauptplan 2027

21 Matzerath

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	45.924,99	46.950,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.809,00	2.330,00	2.330,00	2.330,00	2.330,00	2.330,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.580,02	410,00	260,00	260,00	260,00	260,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	Sonstige laufende Erträge	2.906,91	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	60.720,92	57.690,00	64.190,00	64.190,00	64.190,00	64.190,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.387,64	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.637,30	5.810,00	5.910,00	5.910,00	5.910,00	5.910,00
E11	Abschreibungen	5.060,00	5.060,00	5.060,00	5.060,00	5.060,00	5.060,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	65.023,63	47.010,00	52.410,00	52.410,00	52.410,00	52.410,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	64,97	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	81.173,54	63.860,00	69.360,00	69.360,00	69.360,00	69.360,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 20.452,62	- 6.170,00	- 5.170,00	- 5.170,00	- 5.170,00	- 5.170,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.924,74	4.900,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.924,74	4.900,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 16.527,88	- 1.270,00	- 1.570,00	- 1.570,00	- 1.570,00	- 1.570,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	- 16.527,88	- 1.270,00	- 1.570,00	- 1.570,00	- 1.570,00	- 1.570,00

Finanzhaushalt Matzerath

Hauptplan 2027

21 Matzerath

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	45.852,01	46.950,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.580,02	410,00	260,00	260,00	260,00	260,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	2.070,66	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	57.502,69	55.360,00	61.860,00	61.860,00	61.860,00	61.860,00
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.562,64	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.637,30	5.810,00	5.910,00	5.910,00	5.910,00	5.910,00
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	65.023,63	47.010,00	52.410,00	52.410,00	52.410,00	52.410,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	64,97	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00
F15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	74.288,54	58.000,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00
F16	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 16.785,85	- 2.640,00	- 1.640,00	- 1.640,00	- 1.640,00	- 1.640,00
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.924,74	4.900,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzen- und -auszahlungen	3.924,74	4.900,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.861,11	2.260,00	1.960,00	1.960,00	1.960,00	1.960,00
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 12.861,11	2.260,00	1.960,00	1.960,00	1.960,00	1.960,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	10.021,51	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.021,51	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	519,51	10.020,00	120.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzhaushalt Matzerath

Hauptplan 2027

21 Matzerath

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	519,51	10.020,00	124.520,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.502,00	0,00	- 114.500,00	0,00	0,00	0,00
F34	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 3.359,11</u>	<u>2.260,00</u>	<u>- 112.540,00</u>	<u>1.960,00</u>	<u>1.960,00</u>	<u>1.960,00</u>
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde in Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	3.359,11	- 2.260,00	112.540,00	- 1.960,00	- 1.960,00	- 1.960,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40	<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>3.359,11</u>	<u>- 2.260,00</u>	<u>112.540,00</u>	<u>- 1.960,00</u>	<u>- 1.960,00</u>	<u>- 1.960,00</u>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42	<u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>3.359,11</u>	<u>- 2.260,00</u>	<u>112.540,00</u>	<u>- 1.960,00</u>	<u>- 1.960,00</u>	<u>- 1.960,00</u>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 3.359,11	2.260,00	- 112.540,00	1.960,00	1.960,00	1.960,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 12.861,11	2.260,00	1.960,00	1.960,00	1.960,00	1.960,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>F90</i>	<i>Kontrolle F34 F40 = 0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Matzerath

Hauptplan 2027

21 Matzerath

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 1110 Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	41442000 Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.387,64	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	4.562,64	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00
	50790000 Ehrensoldrückstellungen	1.825,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2,50	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
	54159000 Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger privater Bereich	2,50	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	64,97	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00
	56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	56420000 Mitgliedsbeiträge	25,85	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	56930000 Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit	39,12	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.455,11	5.990,00	5.990,00	5.990,00	5.990,00	5.990,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 4.955,11	- 5.990,00	- 5.990,00	- 5.990,00	- 5.990,00	- 5.990,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 4.955,11	- 5.990,00	- 5.990,00	- 5.990,00	- 5.990,00	- 5.990,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 4.955,11	- 5.990,00	- 5.990,00	- 5.990,00	- 5.990,00	- 5.990,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.130,11	- 5.190,00	- 5.190,00	- 5.190,00	- 5.190,00	- 5.190,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 3.130,11	- 5.190,00	- 5.190,00	- 5.190,00	- 5.190,00	- 5.190,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Matzerath

Hauptplan 2027

21 Matzerath

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder (Förderung)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	11,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	11,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11,00	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E11	Abschreibungen	153,00	140,00	130,00	130,00	130,00	130,00
	53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	153,00	140,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.743,34	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	54143000 Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und -verbände	8.743,34	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.896,34	4.140,00	4.130,00	4.130,00	4.130,00	4.130,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.885,34	- 4.120,00	- 4.110,00	- 4.110,00	- 4.110,00	- 4.110,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 8.885,34	- 4.120,00	- 4.110,00	- 4.110,00	- 4.110,00	- 4.110,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 8.885,34	- 4.120,00	- 4.110,00	- 4.110,00	- 4.110,00	- 4.110,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.743,34	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00
	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	- 4.500,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 8.743,34	- 4.000,00	- 8.500,00	- 4.000,00	- 4.000,00	- 4.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Matzerath

Hauptplan 2027

21 Matzerath

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 5410 Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.347,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.347,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
E7	Sonstige laufende Erträge	2.070,66	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	46250000 Konzessionsabgaben	2.070,66	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.417,66	3.350,00	3.350,00	3.350,00	3.350,00	3.350,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.548,38	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	52321000 Unterhaltungs- u. Stromkosten Straßenbeleuchtung	1.796,91	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	751,47	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E11	Abschreibungen	3.605,00	3.610,00	3.620,00	3.620,00	3.620,00	3.620,00
	53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	85,00	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	3.520,00	3.520,00	3.530,00	3.530,00	3.530,00	3.530,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.153,38	7.110,00	7.120,00	7.120,00	7.120,00	7.120,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.735,72	- 3.760,00	- 3.770,00	- 3.770,00	- 3.770,00	- 3.770,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.735,72	- 3.760,00	- 3.770,00	- 3.770,00	- 3.770,00	- 3.770,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 2.735,72	- 3.760,00	- 3.770,00	- 3.770,00	- 3.770,00	- 3.770,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 477,72	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 477,72	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Matzerath

Hauptplan 2027

21 Matzerath

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 5540 Natur und Landschaft, Erholung

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	225,52	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
	44120000 Mieten und Pachten	225,52	160,00	160,00	160,00	160,00	160,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.725,52	5.660,00	5.660,00	5.660,00	5.660,00	5.660,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55,31	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	55,31	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	55,31	310,00	310,00	310,00	310,00	310,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.670,21	5.350,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	5.670,21	5.350,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>5.670,21</u>	<u>5.350,00</u>	<u>5.350,00</u>	<u>5.350,00</u>	<u>5.350,00</u>	<u>5.350,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.670,21	5.350,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>5.670,21</u>	<u>5.350,00</u>	<u>5.350,00</u>	<u>5.350,00</u>	<u>5.350,00</u>	<u>5.350,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Matzerath

Hauptplan 2027

21 Matzerath

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 5550 Landwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	823,00	830,00	830,00	830,00	830,00	830,00
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	823,00	830,00	830,00	830,00	830,00	830,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	823,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E11	Abschreibungen	823,00	830,00	830,00	830,00	830,00	830,00
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	823,00	830,00	830,00	830,00	830,00	830,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	823,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00	1.330,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	10.021,51	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00
	68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	10.021,51	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.021,51	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00
	78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	0,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.021,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	10.021,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Matzerath

Hauptplan 2027

21 Matzerath

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 5551 Kommunale Forstwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.354,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	44190000 Ausschüttungen Hofswaldzweckverband	2.354,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7	Sonstige laufende Erträge	836,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	46620000 Erträge aus Zuschreibungen	836,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.190,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.190,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	3.190,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	3.190,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.354,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	519,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	519,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	519,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 519,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.834,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Matzerath

Hauptplan 2027

21 Matzerath

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 5730 Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	128,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	128,00	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	44120000 Mieten und Pachten	0,00	250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	128,00	380,00	230,00	230,00	230,00	230,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.033,61	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	987,97	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	1.045,64	1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
E11	Abschreibungen	479,00	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	479,00	480,00	480,00	480,00	480,00	480,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.512,61	1.980,00	2.080,00	2.080,00	2.080,00	2.080,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.384,61	- 1.600,00	- 1.850,00	- 1.850,00	- 1.850,00	- 1.850,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 2.384,61	- 1.600,00	- 1.850,00	- 1.850,00	- 1.850,00	- 1.850,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.384,61</u>	<u>- 1.600,00</u>	<u>- 1.850,00</u>	<u>- 1.850,00</u>	<u>- 1.850,00</u>	<u>- 1.850,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.033,61	- 1.250,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00	- 1.500,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00
	78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	0,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	- 110.000,00	0,00	0,00	0,00
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 2.033,61</u>	<u>- 1.250,00</u>	<u>- 111.500,00</u>	<u>- 1.500,00</u>	<u>- 1.500,00</u>	<u>- 1.500,00</u>

Ergebnis- und Finanzhaushalt Matzerath

Hauptplan 2027

21 Matzerath

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 6110 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	45.924,99	46.950,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00
	40110000 Grundsteuer A	3.358,47	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
	40120000 Grundsteuer B	3.906,43	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
	40130000 Gewerbesteuer	18.315,24	20.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	17.053,09	16.400,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.149,37	1.200,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
	40330000 Hundesteuer	280,00	250,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	40521000 Familienleistungsausgleich vom Land	1.862,39	1.800,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	45.924,99	46.950,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00	53.600,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	56.277,79	43.000,00	48.400,00	48.400,00	48.400,00	48.400,00
	54310000 Gewerbesteuerumlage	- 946,21	1.800,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	54412000 Finanzausgleichsumlage	415,00	100,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	54421000 Kreisumlage	34.173,00	24.100,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00	26.600,00
	54423000 Verbandsgemeindeumlage	22.636,00	17.000,00	19.200,00	19.200,00	19.200,00	19.200,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	56.277,79	43.000,00	48.400,00	48.400,00	48.400,00	48.400,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.352,80	3.950,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 10.352,80	3.950,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	- 10.352,80	3.950,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.425,78	3.950,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	- 10.425,78	3.950,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Matzerath

Hauptplan 2027

21 Matzerath

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Produkt: 6120 Zinsen, Kredite

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	3.924,74	4.900,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.924,74	4.900,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	3.924,74	4.900,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
E20	Ordentliches Ergebnis	3.924,74	4.900,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</u>	<u>3.924,74</u>	<u>4.900,00</u>	<u>3.600,00</u>	<u>3.600,00</u>	<u>3.600,00</u>	<u>3.600,00</u>
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.924,74	4.900,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>F34</u>	<u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>3.924,74</u>	<u>4.900,00</u>	<u>3.600,00</u>	<u>3.600,00</u>	<u>3.600,00</u>	<u>3.600,00</u>

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

21 Matzerath

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
		2027	2028	2029	2030		
Teilhaushalt: Teilhaushalt I							
: 3650 Tageseinrichtungen für Kinder (Förderung)							
Maßnahme: 99 allgemein							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 4.500,00
: 5410 Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen							
Maßnahme: 2 Weg "Dürsitter" Lünebach-Matzerath							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
: 5550 Landwirtschaft							
Maßnahme: 99 allgemein							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	0,00	50.100,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	0,00	50.100,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
: 5551 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 99 allgemein							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
: 5730 Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen							
Maßnahme: 3 Sanierung DGH							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 110.000,00
Summe Einzahlungen Teilhaushalt I:	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	0,00	50.100,00
Summe Auszahlungen Teilhaushalt I:	10.020,00	124.520,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	0,00	164.600,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2027

21 Matzerath

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2027	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2030	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt- zeitraum der Maßnahme)
Saldo Gesamt Teilhaushalt I:	0,00	- 114.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 114.500,00

Summe Einzahlungen Gesamt:	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	0,00	50.100,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	10.020,00	124.520,00	10.020,00	10.020,00	10.020,00	0,00	164.600,00
Saldo Gesamt:	0,00	- 114.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 114.500,00

Aktiva

Bilanz der Ortsgemeinde Matzerath zum 31.12.2025

Passiva

	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
1. Anlagevermögen	279.337	275.633	1. Eigenkapital	459.132	442.604
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	13.046	12.808	1.1 Kapitalrücklage	518.157	459.132
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	1.3 Ergebnisvortrag	0	0
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-59.026	-16.528
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	13.046	12.808			
1.2 Sachanlagen	167.944	163.641	2. Sonderposten	78.896	86.608
1.2.1 Wald, Forsten	2.607	3.127	2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich	0	0
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke	10.837	10.837	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	78.896	86.608
1.2.3 bebaute Grundstücke	25.356	24.877	2.2.1 aus Zuwendungen	45.289	42.980
1.2.4 Infrastrukturvermögen	129.144	124.801	2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	33.607	43.628
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			
1.3 Finanzanlagen	98.348	99.184	3. Rückstellungen	10.470	12.295
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	10.470	12.295
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0	0	3.2 sonstige Rückstellungen	0	0
1.3.3 Beteiligungen	0	0			
1.3.5 Sondervermögen Zweckverbände, Anstalten öffentl. Rechts	98.348	99.184			
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0			
2. Umlaufvermögen	269.160	265.874	4. Verbindlichkeiten	0	0
2.1 Vorräte	0	0	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	269.160	265.874	4.2.1 für Investitionen	0	0
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	54	127	4.2.2 zur Liquiditätssicherung	0	0
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	0	0	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die wirtschaftlich	0	0
2.2.6 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	269.106	265.746	Kreditaufnahmen gleichkommen		
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen	0	0	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	0	0	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden	0	0
			4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0	0
			4.11 sonstige Verbindlichkeiten	0	0
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0	0			
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0	5. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0			
Bilanzsumme Aktiva	548.497	541.507	Bilanzsumme Passiva	548.497	541.507

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

der Jagdgenossenschaft Matzerath für das Jahr 2027

vom _____

Auf Grund des § 13 (2) der Satzung der Jagdgenossenschaft vom 14.03.2012
wurde für das Haushaltsjahr 2027 folgende Haushaltssatzung beschlossen,
die hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1

Der dieser Satzung als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird

in der Einnahme auf	94.800	EUR
in der Ausgabe auf	94.800	EUR

festgesetzt.

§ 2

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

Matzerath, den _____

(Ortsbürgermeister/-in)

Teilergebnishaushalt Jagdgenossenschaften

Hauptplan 2027

60 Jagdgenossenschaften

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Produkt: 2100 Matzerath

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
		2025	2026	2027	2028	2029	2030
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.376,38	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00
	44100000 Jagdpacht, Zinsen, sonstige Erträge	11.376,38	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00
E7	Sonstige laufende Erträge	0,00	92.200,00	84.500,00	84.500,00	84.500,00	84.500,00
	46200000 Überschüsse aus Vorjahren	0,00	92.200,00	84.500,00	84.500,00	84.500,00	84.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.376,38	102.500,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	9.256,73	102.500,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00
	56000000 Verwendung des Reinertrages	9.256,73	102.500,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.256,73	102.500,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00	94.800,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.119,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20	Ordentliches Ergebnis	2.119,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>2.119,65</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>