

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Mützenich für das Jahr 2026 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	131.800 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	133.180 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-1.380 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	460 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	18.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-18.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	17.540 €
nachrichtlich: Veränderung der Finanzmittel	-17.540 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

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

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

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

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

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A	170 v.H
- Grundsteuer B	200 v.H
- Gewerbesteuer	365 v.H.

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

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

§ 5 Gebühren und Beiträge

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

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2024	392.260 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2025	397.430 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2026	396.050 €

Ortsgemeinde Mützenich, den _____

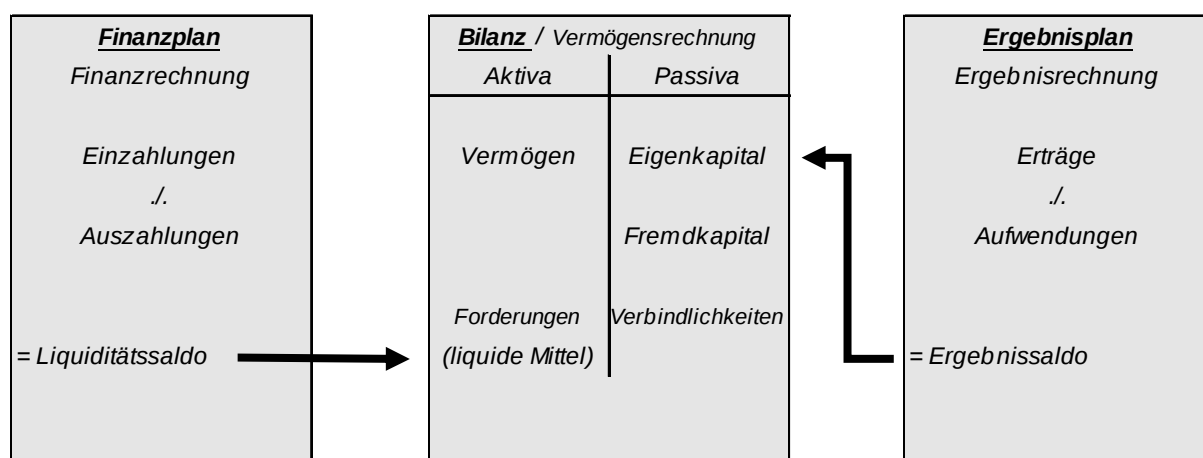
(Ortsbürgermeister)

V o r b e r i c h t

zum kommunalen Haushaltsplan 2026

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 538 € mtl. ab 01.01.2024), der gesetzliche Mindestlohn beträgt aktuell 12,82 € / 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 2027 und die Folgejahre erfolgt nur eine eingeschränkte Fortschreibung auf Basis der laufenden Haushalts-Planung 2026.

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 (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.

Anlage **Liquiditätsplanung** gemäß § 93 Abs. 5 Satz 2 GemO, das Muster 31 entfällt, da die Gemeinde im maßgeblichen Betrachtungszeitraum (Tagesabschlüsse 2020 - 2024) keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ausgewiesen hat, zum 31.12.2024 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 31.12.2024 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: Mützenich	
			mit Abschreibungen			112 Einwohner	
Produkt (Aufgabenbereich der Gemeinde)	in €		Ergebnisplan	Finanzplan	Finanzplan	FinanzR	FinanzR
		Jahr	2026	2026	2025	2024	2023
Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit		1110	-8.390	-7.490	-7.490	-7.099,13	-7.121,51
Tageseinrichtungen für Kinder		3650	-8.730	-8.500	-7.500	-6.472,07	-6.563,72
Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen		5410	-3.420	-3.600	-7.050	-16.547,09	-9.660,21
Natur und Landschaft, Erholung		5540	-400	-400	-400	-257,29	-286,37
Landwirtschaft (Wirtschaftswege)		5550	0	0	0	0,00	0,00
Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen		5730	-5.540	-4.650	-4.650	-4.023,56	-3.506,10
Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen		6110	22.100	22.100	31.600	36.957,83	43.124,87
Zinsen, Kredite (ohne Tilgungen)		6120	3.000	3.000	2.500	2.728,84	763,36
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)			-1.380	460	7.010	5.287,53	16.750,32
Kreditaufnahmen investiv / geplant				0	0	0,00	0,00
Tilgung von Investitionskrediten				0	0	0,00	0,00
Saldo aus Investitionstätigkeiten				-18.000	0	0,00	-948,97
Finanzmittel - Liquiditätsplanung - § 93 Abs. 5 S. 2 GemO	Stand 31.12.			134.153	151.693	144.683	139.395
Wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen / Ausblick				Investitionsplanungen 2026:			
Auch in den kommenden Jahren ist eine geordnete Finanzwirtschaft möglich.							
Bei unveränderter Finanzkraft kann auch weiterhin, trotz möglicher Schwankungen in einzelnen Jahren, ein dauerhafter Haushaltsausgleich erfolgen.							
Der Finanzmittelbestand sichert eine dauerhafte und nachhaltige Haushaltswirtschaft.							
Hinweis: Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung 2026, insbesondere zur Festsetzung der Nivellierungssätze (Realsteuern), liegen bisher nicht vor.							
Spätere Anpassungen der Realsteuerhebesätze (bis 30.06.2026) werden möglicherweise notwendig (gesonderte Beschlussfassung im Gemeinderat).							
investive Einzelerläuterungen 2026:							
Produkt 3650 Plan 2026	Erweiterung der Kindertagesstätte "Maria Himmerfahrt" Bleialf nach der Bedarfsplanung des Kreises - Planungskosten						
	Zusätzlicher Raumbedarf von rd. 400 qm - Erweiterung um 3 Gruppen (bisher 5) auf nunmehr 153 Kita-Plätze (bis-						
	her 125). Die Vorplanungs-/Ausschreibungskosten i. H. v. insgesamt rd. 520.000 € werden entsprechend dem Verteil-						
	schlüssel 20 % vorab zu Lasten der Ortsgemeinde Bleialf, Restbetrag (80%) nach Einwohnerzahl, aufgeteilt. Der Anteil						
	der Ortsgemeinde Mützenich beträgt demnach 18.000 €. Nach einer ersten Gesamtkostenschätzung betragen die Bau-						
	kosten rd. 2 Mio €.						
Produkt 5410 Plan 2024	Ausbau K 103 OT Schweiler - Gemeindeanteile Produkt 5410 Projekt 1						
	Erste Gemeindeanteile (11.600 €) für die Straßenbeleuchtung - rd. 29.000 € abzüglich 60 % Beiträge nach KAG.						
	Hinweis: Ausbauplanung Eifelkreis - voraussichtlich 2025/26 - K 103 Ortsteil Schweiler						
	Mit Anpassung der Einmündungsbereiche Gemeindestraßen sowie der Haltestelle, Beleuchtungsplan Straßenbeleuchtung.						
	Im Zuge der Maßnahme werden keine Gehwege ausgebaut. Anteil Straßenbeleuchtung rd. 29.000 € - Sitzung 05.04.2023.						
	Zu den genauen Gemeindeanteilen (Unterhaltungsaufwand - Investitionen) liegt noch keine weitere Kostenschätzung vor.						

Ortsgemeinde: Mützenich

Übersicht über die Entwicklung der/des

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

lfd. Nr.	Jahr	Ergebnis in € gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	nachrichtlich aufgelaufenes Eigenkapital zum 31.12. in €
1	2021 Ergebnis	19.963	356.268
2	2022 Ergebnis	16.869	373.137
3	2023 Ergebnis	13.007	386.144
4	2024 Ergebnis	6.116	392.260
5	2025 Ansatz – einschl. Nachträge	5.170	397.430
6	2026 Ansatz des Haushaltsjahres	-1.380	396.050
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	59.745	
8	2027 Plan	-1.380	394.670
9	2028 Plan	-1.380	393.290
10	2029 Plan	-1.380	391.910
11	Summe:	55.605	

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	2021 Rechnungsergebnis	23.206	0	23.206		
2	2022 Rechnungsergebnis	19.849	0	19.849		
3	2023 Rechnungsergebnis	16.750	0	16.750		
4	2024 Rechnungsergebnis	5.288	0	5.288		
5	2025 Ansatz – einschl. Nachträge	7.010	0	7.010		
6	2026 Ansatz des Haushaltsjahres	460	0	460	0	460
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	72.563	0	72.563		
8	2027 Plan	460	0	460	0	460
9	2028 Plan	460	0	460	0	460
10	2029 Plan	460	0	460	0	460
11	Summe:	73.943	0	73.943		
Endfällige Kredite: siehe Verbindlichkeitenübersicht			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (siehe Seite 8 im Vorbericht)			

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

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1		Steuern und ähnliche Abgaben	81.236,84	74.300	87.600	87.600	87.600	87.600
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	70.501,85	53.160	35.660	35.660	35.660	35.660
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	640	640	640	640	640
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	4.520,79	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	156.259,48	133.000	128.800	128.800	128.800	128.800
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.636,22	10.710	10.710	10.710	10.710	10.710
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.572,69	14.550	11.100	11.100	11.100	11.100
E 11	-	Abschreibungen	6.560,00	6.740	6.740	6.740	6.740	6.740
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	101.673,33	97.650	103.950	103.950	103.950	103.950
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	415,14	680	680	680	680	680
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	152.857,38	130.330	133.180	133.180	133.180	133.180
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	3.402,10	2.670	-4.380	-4.380	-4.380	-4.380
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.713,84	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	2.713,84	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	6.115,94	5.170	-1.380	-1.380	-1.380	-1.380
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	6.115,94	5.170	-1.380	-1.380	-1.380	-1.380

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

lfd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	78.969,43	74.300	87.600	87.600	87.600	87.600
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	65.362,85	48.000	30.500	30.500	30.500	30.500
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	4.520,79	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	148.853,07	127.200	123.000	123.000	123.000	123.000
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	11.633,22	9.810	9.810	9.810	9.810	9.810
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.572,69	14.550	11.100	11.100	11.100	11.100
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	101.673,33	97.650	103.950	103.950	103.950	103.950
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	415,14	680	680	680	680	680
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	146.294,38	122.690	125.540	125.540	125.540	125.540
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	2.558,69	4.510	-2.540	-2.540	-2.540	-2.540
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.728,84	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
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)	2.728,84	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	5.287,53	7.010	460	460	460	460
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)	5.287,53	7.010	460	460	460	460
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0,00	0	0	0	0	0
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	18.000	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	0	18.000	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	-18.000	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	5.287,53	7.010	-17.540	460	460	460
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 Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38		Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-5.287,53	-7.010	17.540	-460	-460	-460
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)	-5.287,53	-7.010	17.540	-460	-460	-460
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)	-5.287,53	-7.010	17.540	-460	-460	-460
F 43	=	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-5.287,53	-7.010	17.540	-460	-460	-460
nachrichtlich:								
F 44		Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23, F 36 und F 45)	5.287,53	7.010	460	460	460	460
F 45		Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

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

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

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

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.047,37	7.210	7.210	7.210	7.210	7.210
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	4.640,37	4.900	4.900	4.900	4.900	4.900
		50790000 Ehrensoldrückstellungen	3,00	900	900	900	900	900
		51130000 Versorgungsaufwendungen Ehrensold	1.404,00	1.410	1.410	1.410	1.410	1.410
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	89,62	50	50	50	50	50
		52350000 Kostenanteil Bürgerbus Schneifel	89,62	50	50	50	50	50
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	550,00	450	450	450	450	450
		54159000 Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger privater Bereich	550,00	450	450	450	450	450
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	415,14	680	680	680	680	680
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	0,00	100	100	100	100	100
		56420000 Mitgliedsbeiträge	78,23	100	100	100	100	100
		56920000 Verfügungsmittel	0,00	80	80	80	80	80
		56930000 Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit	336,91	400	400	400	400	400
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.102,13	8.390	8.390	8.390	8.390	8.390
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.102,13	-8.390	-8.390	-8.390	-8.390	-8.390
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-7.102,13	-8.390	-8.390	-8.390	-8.390	-8.390
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-7.102,13	-8.390	-8.390	-8.390	-8.390	-8.390
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.099,13	-7.490	-7.490	-7.490	-7.490	-7.490
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-7.099,13	-7.490	-7.490	-7.490	-7.490	-7.490

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

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

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.112,66	20	20	20	20	20
		41443000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden u. -verbänden	1.099,66	0	0	0	0	0
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	13,00	20	20	20	20	20
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.112,66	20	20	20	20	20
E 11	-	Abschreibungen	243,00	250	250	250	250	250
		53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen	243,00	250	250	250	250	250
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7.571,73	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
		54143000 Zuweisungen für lfd. Zwecke an Gemeinden und -verbände	7.571,73	7.500	8.500	8.500	8.500	8.500
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.814,73	7.750	8.750	8.750	8.750	8.750
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.702,07	-7.730	-8.730	-8.730	-8.730	-8.730
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-6.702,07	-7.730	-8.730	-8.730	-8.730	-8.730
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-6.702,07	-7.730	-8.730	-8.730	-8.730	-8.730
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.472,07	-7.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	18.000	0	0	0
		78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	18.000	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	18.000	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-18.000	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-6.472,07	-7.500	-26.500	-8.500	-8.500	-8.500

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

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

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.137,00	1.140	1.140	1.140	1.140	1.140
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.137,00	1.140	1.140	1.140	1.140	1.140
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	640	640	640	640	640
		43700000 Sonderposten aus Beiträgen	0,00	640	640	640	640	640
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	4.520,79	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
		46250000 Konzessionsabgaben	4.520,79	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.657,79	6.580	6.580	6.580	6.580	6.580
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.588,85	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	5.588,85	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.479,03	8.350	4.900	4.900	4.900	4.900
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	166,24	200	200	200	200	200
		52321000 Unterhaltungs- u. Stromkosten Straßenbeleuchtung	12.779,82	4.500	2.500	2.500	2.500	2.500
		52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	1.808,22	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
		52548000 Kostenanteile Regenwasser VG-Werk	724,75	650	700	700	700	700
E 11	-	Abschreibungen	1.446,00	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
		53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	1.446,00	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	0,00	150	150	150	150	150
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.513,88	13.450	10.000	10.000	10.000	10.000
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-16.856,09	-6.870	-3.420	-3.420	-3.420	-3.420
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-16.856,09	-6.870	-3.420	-3.420	-3.420	-3.420
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-16.856,09	-6.870	-3.420	-3.420	-3.420	-3.420
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-16.547,09	-7.050	-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	-16.547,09	-7.050	-3.600	-3.600	-3.600	-3.600

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

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

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	257,29	400	400	400	400	400
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	118,44	150	150	150	150	150
		52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	138,85	250	250	250	250	250
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	257,29	400	400	400	400	400
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-257,29	-400	-400	-400	-400	-400
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-257,29	-400	-400	-400	-400	-400
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-257,29	-400	-400	-400	-400	-400
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-257,29	-400	-400	-400	-400	-400
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-257,29	-400	-400	-400	-400	-400

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

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

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	16.130,19	4.410	4.410	4.410	4.410	4.410
		41490000 Zuschüsse der Jagdgenossenschaft	12.723,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	3.407,00	3.410	3.410	3.410	3.410	3.410
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.130,19	4.410	4.410	4.410	4.410	4.410
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.723,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	12.723,19	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	-	Abschreibungen	3.406,00	3.410	3.410	3.410	3.410	3.410
		53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	3.406,00	3.410	3.410	3.410	3.410	3.410
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.129,19	4.410	4.410	4.410	4.410	4.410
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1,00	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	1,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0	0

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

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

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	582,00	590	590	590	590	590
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	582,00	590	590	590	590	590
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
		44120000 Mieten und Pachten	0,00	100	100	100	100	100
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	582,00	690	690	690	690	690
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.023,56	4.750	4.750	4.750	4.750	4.750
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	27,98	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	3.995,58	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
E 11	-	Abschreibungen	1.465,00	1.480	1.480	1.480	1.480	1.480
		53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	1.132,00	1.140	1.140	1.140	1.140	1.140
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	333,00	340	340	340	340	340
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.488,56	6.230	6.230	6.230	6.230	6.230
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-4.906,56	-5.540	-5.540	-5.540	-5.540	-5.540
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-4.906,56	-5.540	-5.540	-5.540	-5.540	-5.540
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-4.906,56	-5.540	-5.540	-5.540	-5.540	-5.540
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.023,56	-4.650	-4.650	-4.650	-4.650	-4.650
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.023,56	-4.650	-4.650	-4.650	-4.650	-4.650

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

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

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	81.236,84	74.300	87.600	87.600	87.600	87.600
		40110000 Grundsteuer A	3.209,16	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
		40120000 Grundsteuer B	8.088,56	8.100	8.200	8.200	8.200	8.200
		40130000 Gewerbesteuer	21.402,98	13.500	26.000	26.000	26.000	26.000
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	41.620,55	43.100	44.000	44.000	44.000	44.000
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	720,77	1.000	800	800	800	800
		40330000 Hundesteuer	478,34	500	500	500	500	500
		40521000 Familienleistungsausgleich vom Land	5.716,48	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	51.540,00	47.000	29.500	29.500	29.500	29.500
		41111000 Schlüsselzuweisungen A (§ 13 LFAG)	51.540,00	47.000	28.500	28.500	28.500	28.500
		41112000 Schlüsselzuweisungen B (§ 14 LFAG)	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	132.776,84	121.300	117.100	117.100	117.100	117.100
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	93.551,60	89.700	95.000	95.000	95.000	95.000
		54310000 Gewerbesteuerumlage	1.500,60	1.300	2.500	2.500	2.500	2.500
		54421000 Kreisumlage	54.975,00	52.800	54.300	54.300	54.300	54.300
		54423000 Verbandsgemeindeumlage	37.076,00	35.600	38.200	38.200	38.200	38.200
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	93.551,60	89.700	95.000	95.000	95.000	95.000
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	39.225,24	31.600	22.100	22.100	22.100	22.100
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	39.225,24	31.600	22.100	22.100	22.100	22.100
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	39.225,24	31.600	22.100	22.100	22.100	22.100
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	36.957,83	31.600	22.100	22.100	22.100	22.100
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	36.957,83	31.600	22.100	22.100	22.100	22.100

Gemeinde: 22 Ortsgemeinde Mützenich

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

Ikd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.713,84	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	28,00	0	0	0	0	0
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.685,84	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	2.713,84	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	2.713,84	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.713,84	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.728,84	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
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	2.728,84	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000

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

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	18.000	0	0	0
	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse	0,00	0	18.000	0	0	0
	Nutzungsberechtigter						
	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	0,00	0	-18.000	0	0	0
	Investitionstätigkeit						

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

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

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2024	2025	2026		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2027	2028	2029		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	18.000	0	0	0	0	977	18.977
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	18.000	0	0	0	0	977	18.977
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-18.000	0	0	0	0	-977	-18.977

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

Aktiva			Bilanz der Ortsgemeinde Mützenich zum 31.12.2024			Passiva		
	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
1. Anlagevermögen	394.289	387.729	1. Eigenkapital	386.144	392.260			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	10.903	10.660	1.1 Kapitalrücklage	373.137	386.144			
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	1.3 Ergebnisvortrag	0	0			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	13.007	6.116			
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	10.903	10.660						
1.2 Sachanlagen	382.823	376.506	2. Sonderposten	126.569	121.430			
1.2.1 Wald, Forsten 021	5.647	5.647	2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich	0	0			
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke 022-029	7.911	7.911	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	126.569	121.430			
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	77.262	76.130	2.2.1 aus Zuwendungen	119.986	114.847			
1.2.4 Infrastrukturvermögen 04	286.561	281.709	2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	6.583	6.583			
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden 05	0	0	2.2.3 aus Anzahlungen	0	0			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler 06	0	0	2.3 Sonderposten für den Gebührenausschleich	0	0			
1.2.7 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge 07	0	0	2.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	5.443	5.110						
1.2.10 Anlagen im Bau	0	0	3. Rückstellungen	21.693	21.736			
1.3 Finanzanlagen	562	562	3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	21.693	21.696			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	3.2 sonstige Rückstellungen	0	40			
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0	0						
1.3.3 Beteiligungen	0	0	4. Verbindlichkeiten	0	0			
1.3.5 Sondervermögen Zweckverbände, Anstalten öffentl. Rechts	0	0	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	0	0			
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	562	562	4.2.1 für Investitionen	0	0			
			4.2.2 zur Liquiditätssicherung	0	0			
2. Umlaufvermögen	140.117	147.657	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	140.117	147.657	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	722	2.975	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	139.395	144.683	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	534.406	535.386	Bilanzsumme Passiva	534.406	535.426			

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

der Jagdgenossenschaft Mützenich für das Jahr 2026

vom _____

Auf Grund des § 13 (2) der Satzung der Jagdgenossenschaft vom 26.09.2011

wurde für das Haushaltsjahr 2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen,

die hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1

Der dieser Satzung als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

in der Einnahme auf	47.300	EUR
----------------------------	---------------	------------

in der Ausgabe auf	47.300	EUR
---------------------------	---------------	------------

festgesetzt.

§ 2

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

Mützenich, den _____

(Ortsbürgermeister)

Jagdgenossenschaft 220 Mützenich

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.885,29	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
		44100000 Jagdpacht, Zinsen, sonstige Erträge	10.885,29	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	37.500	37.000	37.000	37.000	37.000
		46200000 Überschüsse aus Vorjahren	0,00	37.500	37.000	37.000	37.000	37.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	10.885,29	47.800	47.300	47.300	47.300	47.300
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	13.086,48	47.800	47.300	47.300	47.300	47.300
		56000000 Verwendung des Reinertrages	13.086,48	47.800	47.300	47.300	47.300	47.300
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	13.086,48	47.800	47.300	47.300	47.300	47.300
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-2.201,19	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-2.201,19	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-2.201,19	0	0	0	0	0

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