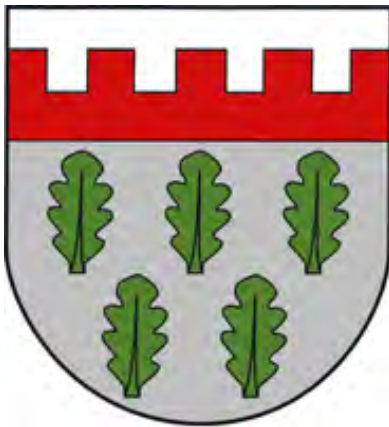


Ortsgemeinde

# HÜTTERSCHIED



Haushaltssatzung  
und Haushaltsplan

**2025 - 2026**

# Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung _____	3
Vorbericht (mit Übersicht über die Entwicklung) _____	7
Ergebnishaushalt _____	24
Finanzhaushalt _____	25
Budget 1 (Haushalt Allgemein) _____	27
Teilhaushalte Budget 1 _____	31
Budget 2 (Zentrale Finanzleistungen) _____	59
Teilhaushalte Budget 2 _____	61
Anlagen:	
Bilanz _____	68
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze) _____	69
Schuldenübersicht _____	70

## Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Hütterscheid für die Jahre 2025 und 2026

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 der Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz vom 31. Januar 1994 (GVBl. S. 153), in der z. Zt. gültigen Fassung, folgende Haushaltssatzung am 15.10.2025 beschlossen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im <b>Ergebnishaushalt</b>	<b>2025</b>	<b>2026</b>
der Gesamtbetrag der Erträge auf	250.193 €	250.414 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	240.072 €	241.856 €
<b>Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)</b>	<b>10.121 €</b>	<b>8.558 €</b>
2. im <b>Finanzhaushalt</b>		
<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>19.145 €</b>	<b>17.525 €</b>
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	500 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	14.700 €
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0 €</b>	<b>-14.200 €</b>
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-19.145 €</b>	<b>-3.325 €</b>

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2025	2026
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	25.450 €
davon Vorfinanzierungskredite	0 €	0 €

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

	2025	2026
Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf	323.230 €	349.075 €

## § 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen

Für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden Ermächtigungen zur Aufnahme von Krediten sowie Verpflichtungsermächtigungen nicht erteilt.

## § 6 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2025	2026
Grundsteuer A (für land- u. forstwirtschaftliche Grundstücke)	500 %	500 %
Grundsteuer B	500 %	500 %
Gewerbesteuer	380 %	380 %

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

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
für den ersten Hund	80,00 €	80,00 €
für den zweiten Hund	180,00 €	180,00 €
für jeden weiteren Hund	180,00 €	180,00 €

### **§ 7 Gebühren und Beiträge**

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für die Benutzung von Gemeindeeinrichtungen und der Fremdenverkehrsbeiträge nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20. Juni 1995 (GVBl. S. 175), in der z. Zt. gültigen Fassung, werden wie folgt festgesetzt:

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
1. lfd. Friedhofsunterhaltungsgebühren je Grabstelle	30,00 €	30,00 €

### **§ 8 Eigenkapital**

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2022	-61.483,51 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2023	-55.468,93 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2024	-73.560,93 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2025	-63.439,93 €

### **§ 9 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen**

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als 30 % des Haushaltsansatzes überschritten sind.

Eine über- oder außerplanmäßige Überschreitung der Aufwendungen oder Auszahlungen bis zu 150,00 € ist im Einzelfall immer unerheblich.

### **§ 10 Wertgrenze für Investitionen**

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 5.000,00 € sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

Hütterscheid,

---

Antje Zech  
Ortsbürgermeisterin

(Siegel)

# **Vorbericht**

## **zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Hütterscheid**

### **für die Haushaltsjahre 2025 und 2026**

#### **Haushaltsplanung**

Der Haushaltsplan ist das wichtigste Instrument zur Steuerung der finanzwirksamen Vorgänge und besteht aus einem Ergebnis- und einem Finanzhaushalt. Beide Haushalte, der Ergebnis- sowie der Finanzhaushalt, werden in Produkte, nach dem vom zuständigen Ministerium festgelegten Produktrahmenplan, gegliedert.

Entsprechend den Vorschriften ist darüber hinaus der Haushalt der Gemeinde angemessen in Teilhaushalte zu gliedern. Die Teilhaushalte sind produktorientiert auf der Grundlage des vom fachlich zuständigen Ministerium vorgegebenen Produktrahmenplans funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern.

Entsprechend dem amtlichen Produktrahmenplan wurden Produkte gebildet. Jedes Produkt enthält einen Teilergebnis- und einen Teilfinanzhaushalt. Außerdem werden unter Berücksichtigung der örtlichen Verwaltungsorganisation institutionell folgende Budgets/Teilhaushalte gebildet:

1. Haushalt Allgemein
2. Zentrale Finanzleistungen

#### **Grundsätze der Veranschlagung**

Die allgemeinen Planungsgrundsätze gemäß § 9 GemHVO wurden beachtet.

Soweit die Ansätze nicht errechnet werden konnten, beruhen sie auf vorsichtigen Schätzungen und Erfahrungsansätzen.

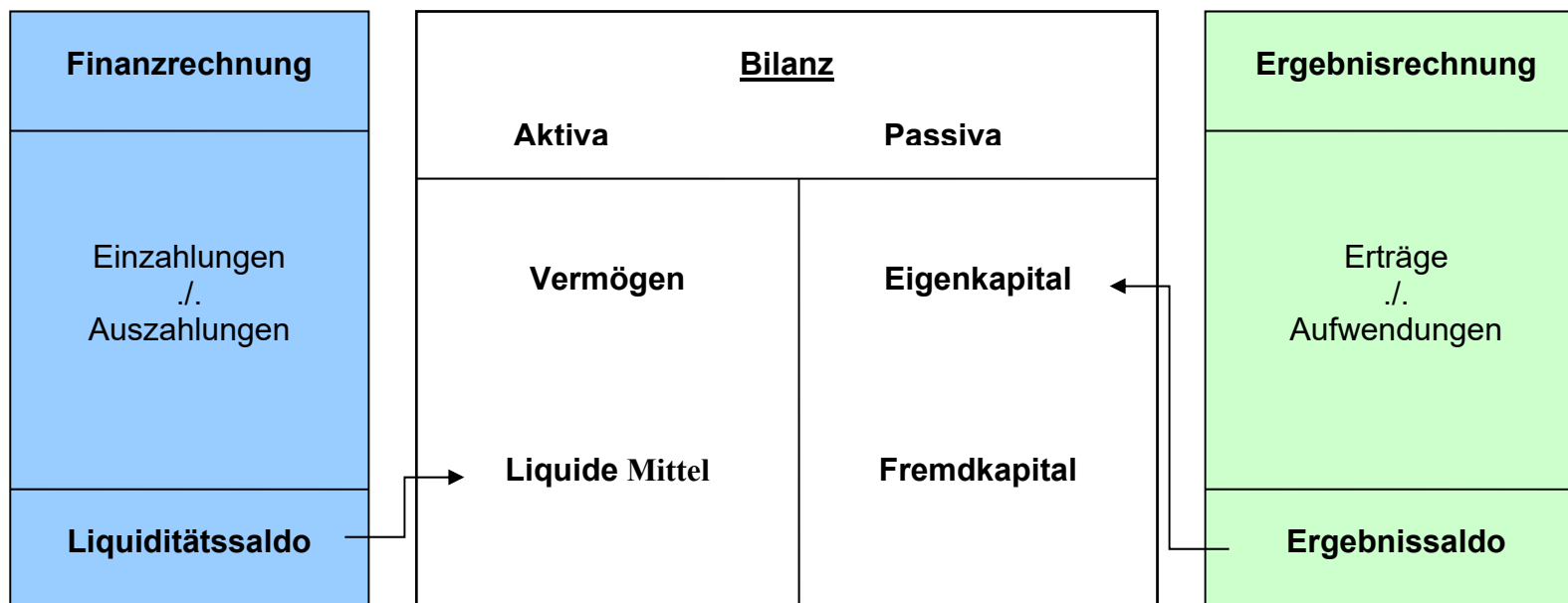
#### **Deckungsgrundsätze**

Haushaltsvermerk:

Ordentliche Minderauszahlungen bei den Kontenarten 723 „Unterhaltung einschl. Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände“ und 724 „Weitere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen“ berechtigen zu Mehrauszahlungen bei den Konten 7856 und 7857 „Auszahlungen für Sachanlagen“ (einseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Abs. 4 GemHVO).

### Das Drei-Komponenten-Rechnungssystem

Grundlage des doppelten Haushaltsrechts ist das „Drei-Komponenten-System“ bestehend aus Ergebnisrechnung bzw. -haushalt, Finanzrechnung bzw. -haushalt und der Bilanz gemäß folgender Übersicht:



Die Ergebnisrechnung, Bilanz und Finanzrechnung sind systematisch miteinander verbunden. Die Ergebnisrechnung gibt ihren Saldo aus Erträgen und Aufwendungen (Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag) an die Position „Eigenkapital“ auf der Passivseite der Bilanz ab. Die Finanzrechnung gibt ihren Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen an die Position „Liquide Mittel“ auf der Aktivseite der Bilanz ab. Die Bilanz stellt darüber hinaus das weitere Vermögen und die Schulden zum Bilanzstichtag dar.

### **Die Ergebnisrechnung und der Ergebnishaushalt:**

Die Ergebnisrechnung entspricht in ihrer Grundstruktur der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die periodengerechte Darstellung der Aufwendungen und Erträge. Als Planungsinstrument ist der Ergebnishaushalt wichtigster Bestandteil des Haushaltsplans. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis (Überschuss oder Fehlbetrag) geht in die Bilanz ein und vermindert oder erhöht dort das Eigenkapital einer Gemeinde bzw. bildet unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals einer Gemeinde ab. Das Jahresergebnis bildet einen umfassenden Ressourcenverbrauch der Gemeinde ab.

### **Die Finanzrechnung und der Finanzplan:**

Sie beinhalten alle kassenwirksamen Einzahlungen und Auszahlungen (Ist-Werte). Gleichzeitig bildet sie die Investitionstätigkeit und deren Finanzierung ab. Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet die Veränderung des Bestands an liquiden Mitteln der Gemeinde in der Bilanz ab.

### **Die Bilanz:**

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und weist das Vermögen und dessen Finanzierung durch Eigen- und Fremdkapital nach. Grundlage der Bilanz ist die Erfassung und Bewertung des kommunalen Vermögens. Auf der Aktivseite der kommunalen Bilanz befinden sich in Anlehnung an das Handelsgesetzbuch im Wesentlichen das Anlage- und Umlaufvermögen der Gemeinde sowie die Forderungen gegenüber Dritten. Auf der Passivseite werden das Eigenkapital, Sonderposten, Rückstellungen und Verbindlichkeiten (Schulden) ausgewiesen.

### **Haushaltsausgleich**

Nach § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn

1. der Ergebnishaushalt und die Ergebnisrechnung unter Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus Vorjahren mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzhaushalt und in der Finanzrechnung der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (§ 18 GemHVO),
3. in der Bilanz kein negatives Eigenkapital („Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“) auszuweisen ist.

Bei Verbandsgemeinden gilt eine Sonderregelung. Da deren eigene Finanzmittel nicht ausreichen, sind die von ihr benötigten Mittel als Umlage von den Ortsgemeinden aufzubringen (§ 72 GemO). Der Gesetzgeber hat hier bewusst den Begriff Einnahmen durch „Finanzmittel“ ersetzt. Dabei hat er nicht den für den Ergebnishaushalt geltenden Begriff der „Erträge“ verwendet. Dies bedeutet, dass Verbandsgemeinden nicht verpflichtet sind, den Haushaltsausgleich des Ergebnishaushaltes zu erreichen. Es genügt, wenn die 2. Alternative des § 18 Abs. 1 GemHVO erfüllt ist. Müssten die umlageerhebenden Körperschaften den Ergebnishaushalt ausgleichen, so müssten die Ortsgemeinden Umlagen auch für die zahlungsunwirksamen Aufwendungen wie Abschreibungen, Pensionsrückstellungen etc. aufkommen. Kreise und Verbandsgemeinden würden dann ihren Vermögensverzehr vollkommen über Umlagen finanzieren, das würde zu einer unerträglichen Belastung für die Ortsgemeinden führen.

Die Gemeinde darf sich nicht überschulden.

Sie ist überschuldet, wenn in der Bilanz ein „Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag“ auszuweisen ist (§ 93 Abs. 6 GemO).

## **Haushaltskonsolidierung – Teilnahme an Kommunalen Entschuldungsprogrammen Rheinland-Pfalz (KEF-RP und PEK-RP)**

### **KEF-RP/PEK-RP**

Der Landtag Rheinland-Pfalz hat mit dem „Landesgesetz über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (LGPEK-RP) vom 07.02.2023 die rechtliche Grundlage für eine weitere finanzielle Entlastung der einzelnen Kommunen geschaffen. Durch das Programm PEK-RP (Gesamt volumen 3 Mrd. Euro) sollen die besonders mit Liquiditätskrediten belasteten Kommunen in Rheinland-Pfalz von einem Teil ihrer Schuldenlast befreit werden. Dazu übernimmt das Land unmittelbar bestehende Liquiditätskredite und mindert damit zusätzlich das Zinsänderungsrisiko für die Kommune. Einem erneuten Aufwachsen der Liquiditätskreditbestände wird künftig durch die Änderungen im Gemeindehaushaltsrecht entgegengewirkt. Haushaltsrechtliche Pflichten wie das Gebot zum Haushaltsausgleich nach § 93 Abs. 4 GemO oder die Pflicht zur Tilgung der Liquiditätskredite nach § 105 Abs. 4 GemO gelten für alle Kommunen, unabhängig vom Programm PEK-RP. Nach der Entschuldung durch das Programm PEK-RP haben alle Kommunen die Möglichkeit und zugleich die Verpflichtung, die verbleibenden Liquiditätskredite selbst zu kontrollieren und zu reduzieren. Im April 2023 wurden alle Kommunen durch das Innen- bzw. Finanzministeriums über eine mögliche Teilnahme am Programm PEK-RP informiert. Mit der Teilnahme am Programm PEK-RP enden noch laufende Entschuldungsprogramme des Landes, wie KEF-RP. Das entspricht dem Verbot einer Doppelförderung und dem kommunalen Gleichbehandlungsgebot. Entsprechend wurden Zuweisungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) an Teilnehmer des Programms PEK-RP letztmals für das Jahr 2023 gezahlt. Lt. Ratsbeschluss vom 21.02.2024 nimmt die Ortsgemeinde Hütterscheid am Programm über die „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (PEK-RP) teil und hat im Jahr 2024 einmalige Entschuldungszahlung i.H.v. 194.517,-- € erhalten.

### **Ergebnishaushalt 2025 und 2026:**

Der Ergebnishaushalt 2025 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 10.121,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt 2026 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 8.558,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt wird durch die flächendeckend als Aufwendungen erfassten Abschreibungen, gemindert um Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, belastet. Ausgaben für Tilgungsleistungen sind nicht im Ergebnishaushalt, sondern nur im Finanzhaushalt enthalten.

### **Finanzhaushalt 2025:**

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	19.145,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>16.420,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Überschuss in Höhe von	2.725,-- €

D.h. die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten nehmen in dieser Höhe ab.

### **Finanzhaushalt 2026:**

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	17.525,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>17.000,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Überschuss in Höhe von	525,-- €

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	- 14.200,-- €
Die Aufnahme von Investitionskrediten (einschl. nochmals veranschlagte Kredite) beträgt	25.450,-- €

D.h. die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus Liquiditätskrediten nehmen in Höhe von 11.775,--€ ab.

### **Info:**

Zum 31.12.2024 (vorläufiger Jahresabschluss) beträgt der vorläufige Finanzmittelbestand (Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) rd. 50.000,-- €.

## **Erhebliche Abweichungen gegenüber dem Vorjahresansatz bzw. zusätzliche Erläuterungen:**

### 1.1.4.3 Produkt Bauhof:

Die Lohn- und Lohnnebenkosten für die Gemeindearbeiter werden ab dem Jahr 2025 bei den jeweiligen Produkten veranschlagt. Die Kosten für Geräte, Fahrzeuge und Maschinen, sowie die Bewirtschaftung und Unterhaltung der benötigten Gebäude wird bei den einzelnen Produktbereichen über Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen verrechnet.

Sie sind nach dem ungefähren Arbeitseinsatz der Vorjahre auf folgende Produkte aufgeteilt:

			%-Anteil	Jahr 2025	Jahr 2026
a)	Produkt 3.6.6.0	Unterhaltung der Kinderspielplätze	12%	407 €	407 €
b)	Produkt 5.4.1.0	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	45%	1.526 €	1.526 €
c)	Produkt 5.5.3.0	Friedhof	5%	170 €	170 €
d)	Produkt 5.5.5.9	Wirtschaftswege	20%	678 €	678 €
e)	Produkt 5.7.3.0	Dorfgemeinschaftshaus	8%	270 €	270 €
f)	Produkt 5.7.3.1	Grillhütte	10%	339 €	339 €
		Bauhof, Zentrale Beschaffung	100%	3.390 €	3.390 €

### 3.6.5.5 Produkt Förderung anderer Träger - Tageseinrichtungen für Kinder:

Die ungedeckten Personalkostenanteile, die ab 2025 aufgrund der aktuell beschlossenen Satzung des Eifelkreises Bitburg-Prüm über die Finanzierung von Tageseinrichtungen vom 07.01.2025 an die Kreisverwaltung des Eifelkreises Bitburg-Prüm zu zahlen sind, belaufen sich auf voraussichtlich rd. 13.700,-- €.

### 3.6.5.5 Produkt Spielplatz:

Bei der durchgeführten Inspektion am Spielplatz sind Mängel u.a. an verschiedenen Spielgeräten festgestellt worden. Zur Gefahrenabwehr ist es dringend geboten, die Reparaturarbeiten/Sanierungsarbeiten durchzuführen. Es wird mit Kosten in Höhe von 3.200,-- € gerechnet. Die Umsetzung erfolgt im Jahr 2026.

#### 6.1.1.0 Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

**Die Ortsgemeinde hat die Hebesätze im Jahr 2025 nicht verändert. Die Neubewertung/-festsetzung der Grundsteuermessbeträge/-bescheide für Grundeigentum durch das Finanzamt führt in Zusammenhang mit den unveränderten Grundsteuerhebesätzen zu Mehreinnahmen bei der Grundsteuer A u. B von ca. 12.000,-- €.**

Insgesamt wird im „Bereich Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“ im Haushaltsjahr 2025 ein Überschuss i. H. v. ca. 56.500,-- € und im Haushaltsjahr 2026 ein Überschuss i. H. v. ca. 57.200,-- € erwartet.

Der Überschuss beim Produkt 6.1.1.0 unterliegt i.d.R. jährlichen, im Verhältnis zum Gesamthaushalt, teils erheblichen Schwankungen, die bis auf die Realsteuern weitgehend nicht durch die Ortsgemeinde selbst zu beeinflussen sind.

#### Erträge/Einnahmen

Grundsteuer A (Nivellierungssatz ab 2023 = 345 %)

Grundsteuer B (Nivellierungssatz ab 2023 = 465 %)

Grundlage der Berechnung sind jeweils die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Gewerbesteuer (Nivellierungssatz ab 2023 = 380 %)

Grundlage der Berechnung sind die Messbescheide der Finanzämter und die Hebesätze der Gemeinden.

Die Haushaltsansätze ergeben sich aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

Nach der Neuregelung des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) Rheinland-Pfalz ab dem Jahr 2023 sowie der damit u.a. verbundenen Anpassung der landeseinheitlichen Nivellierungssätze wird grundsätzlich empfohlen, die örtlichen Realsteuerhebesätze mindestens auf das Niveau der vg. Nivellierungssätze anzuheben, da andernfalls die Ortsgemeinde durch Umlagen auf tatsächlich nicht vereinnahmte Steuern belastet wird. Außerdem ist die Anwendung der Nivellierungssätze geboten, da dies auch grundsätzliche Voraussetzung für die Gewährung von Zuschüssen/ Zuwendungen durch Bund/Land/Kreis bei Investitionsmaßnahmen ist.

#### Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

#### Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

#### Familienleistungsausgleich (§ 28 LFAG)

Grundlage der Berechnung ist jeweils das tatsächliche Steueraufkommen.

Als Verteilungsschlüssel gelten sg. „Schlüsselzahlen“, die vom Land alle 3 Jahre neu festgesetzt werden.

Die Haushaltsansätze werden nach der „regionalisierten Steuerschätzung“ berechnet.

Schlüsselzuweisung A (SZ A) wird auf Grundlage der nivellierten Steuerkraft der Gemeinde je Einwohner gewährt.

Schlüsselzuweisung B (SZ B) wird für den zusätzlichen Bedarf für Kindertagesbetreuung gewährt.

Zuweisung Stationierungsgemeinden (Zuw. StatGdn.) wird für nicht meldepflichtige Soldaten u. deren Familienangehörige gewährt.

Zuweisung zentrale Orte (Zuw. zO) wird auf Grundlage der Einwohner von Grundzentrum/Nahbereich gewährt.

Die Haushaltsansätze werden für vg. Zuweisungen auf Grundlage des Steueraufkommens (4. Qu. Vorvorjahr und 1. – 3. Qu. Vorjahr), sowie der aktuellen Haushalts-„Orientierungsdaten“ des Landes berechnet. Das Steueraufkommen der Gemeinde wird auf die landeseinheitlichen Hebesätze nivelliert.

Hundesteuer wird auf Grundlage der von der Gemeinde festgesetzten Hundesteuersätze erhoben (nicht umlagerelevant).

#### Aufwendungen/Ausgaben

##### **-Gewerbesteuerumlage**

Grundlage der Berechnung ist das tatsächliche Steueraufkommen (Grundbetrag x Umlagesatz Land/Bund). Die Haushaltsansätze ergeben sich analog der Gewerbesteureinzahlungen aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

##### **-Finanzausgleichsumlage**

Diese ist bei einer überdurchschnittlichen Finanzkraft der Ortsgemeinde je Einwohner zu zahlen.

##### **-Verbandsgemeindeumlage**

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw.StatGdn + Zuw.zO, sowie der von der Verbandsgemeinde festgesetzte Umlagesatz. Die Haushaltsansätze werden mit einem VG-Umlagesatz von 40,00 % berechnet.

##### **-Kreisumlage**

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw.StatGdn + Zuw.zO, sowie der vom Kreis festgesetzte Umlagesatz. Die Haushaltsansätze werden wie im Vorjahr mit einem Kreis-Umlagesatz von 43,00 % berechnet.

*(Die Produkte 6.1.1.1, 6.1.1.3 und 6.1.1.5 entfallen grundsätzlich ab dem Haushaltsjahr 2023 und werden bis zur Erstellung des Jahresabschlusses 2022 weiterhin dargestellt. Ansonsten werden diese Produkte einheitlich für alle Ortsgemeinden dem Produkt 6.1.1.0 zugeordnet.)*

**Weitere Erläuterungen befinden sich in der Produktbeschreibung bzw. unter den jeweiligen Planungsstellen.**

## **Finanzhaushalt - Investitionsübersicht:**

### **1.1.4.2/0009 Feuerwehrgerätehaus Baustert Grundstück:**

#### **Bisherige Veranschlagung im Haushaltsplan 2023-2024:**

*Im Dez. 2019 hat der VG-Rat Bitburger Land den Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in der Ortsgemeinde Baustert beschlossen. Vorgabe des VG-Rates ist, dass vor der Umsetzung des Vorhabens, die notwendigen baureifen Grundstücke kostenfrei zur Verfügung gestellt werden.*

*Die hier beteiligten Ortsgemeinden, Baustert, Brimingen Feilsdorf, Mülbach sowie Hütterscheid, kamen überein, die anfallenden Kosten anhand der Einwohnerzahl unter den Ortsgemeinden Brimingen, Feilsdorf, Mülbach und Hütterscheid aufzuteilen. Da die Ortsgemeinde Baustert bereits das Grundstück kostenlos bereitstellt, soll sie bei den hierfür anfallenden Kosten außen vor bleiben.*

*Für die Ortsgemeinde Hütterscheid entfällt eine Kostenbeteiligung in Höhe von ca. 9.400 €. Die Finanzierung erfolgt aus der Aufnahme eines Investitionskredites.*

#### **Weitergehende Veranschlagung:**

Die Ausgabeermächtigungen bleiben nach § 17 (2) GemHVO bestehen.

Die Kreditgenehmigung in Höhe von 9.400,-- € ist mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 16.06.2023 erteilt worden, wurde jedoch nicht in Anspruch genommen und verfallen gelassen.

Die Maßnahme ist weitestgehend abgeschlossen, lediglich die Abrechnung steht noch aus. Die Maßnahme hat zu Mehrkosten geführt, die von der VG übernommen werden.

Die reine Kreditsumme in Höhe von 9.400,-- € wird im Haushaltsjahr 2026 nochmals veranschlagt.

### **3.6.5.5/0005 KiTa Baustert Sanierung:**

#### **Bisherige Veranschlagung im Haushaltsplan 2023-2024:**

*Im Bereich der Kita ist die Errichtung einer Zaunanlage erforderlich. Es kann mit rd. 7.500 € an Gesamtkosten gerechnet werden. Das Bistum beteiligt sich an diesen Kosten mit 35 %. Die restlichen 65 % in Höhe von rd. 4.900 € sind von kommunaler Seite durch die Einzugsbereichsgemeinden anteilmäßig zu finanzieren. Der Anteil der Ortsgemeinde Hütterscheid liegt bei ca. 750,- €.*

*Die Maßnahme muss durch Aufnahme eines Investitionskredites finanziert werden.*

#### **Weitergehende Veranschlagung:**

Die Maßnahme ist nicht ausgeführt worden. Die Mittel wurden demnach nicht in Anspruch genommen.

Die Kreditgenehmigung in Höhe von 750,-- € ist mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 15.06.2023 erteilt worden, wurde jedoch nicht in Anspruch genommen und verfallen gelassen.

Die Rendantur hat mitgeteilt, dass in der Kita einige Sanierungsarbeiten durchzuführen sind. Die Maßnahmen resultieren u. a. durch Beanstandungen der Lebensmittelkontrolle und des Gesundheitsamtes der Kreisverwaltung des Eifelkreises Bitburg-Prüm sowie notwendige Arbeiten an den elektrischen Anlagen nach Prüfung durch eine Fachfirma. Zur Gewährleistung eines sicheren Betriebes der Kindertagesstätte ist die Mängelbeseitigung dringend notwendig.

Für die notwendigen Sanierungsarbeiten an der Kindertagesstätte Baustert wird von Gesamtkosten in Höhe von ca. 29.250,-- € ausgegangen. Dieser Betrag ist bereits um den geplanten Anteil des kirchlichen Trägers bereinigt. Der Anteil der Ortsgemeinde Hütterscheid in Höhe von 4.700,-- € soll durch die Aufnahme eines Investitionskredites finanziert werden.

Ortsgemeinde	EW/HWS	Kosten
Baustert	434	11.184,58 €
Brimingen	101	2.602,86 €
Feilsdorf	33	850,44 €
Hütterscheid	181	4.664,54 €
Mülbach	121	3.118,28 €
Altscheid	91	2.345,15 €
Weidingen	174	4.484,14 €
<b>Summe</b>	<b>1135</b>	<b>29.250,00 €</b>

Die Finanzierung und Planansätze 2026:

Anteil der OG Hütterscheid an die OG Baustert	4.700,00 €
Kreditbedarf 2026	4.700,00 €

### **3.6.5.5/0008 KiTa Baustert Erweiterung:**

#### Bisherige Veranschlagung im Haushaltsplan 2023-2024:

*Vor dem Hintergrund des Kita-Zukunftsgesetzes wurde festgestellt, dass die Einrichtung KiTa Baustert in der derzeitigen Ausgestaltung den Anforderungen des Kita-Zukunftsgesetzes nicht genügt. Um die neu geschaffenen Rechtsansprüche gegenüber den Eltern ab dem 01.07.2021 erfüllen zu können, sind möglicherweise Ausbau- und Erweiterungsmaßnahmen erforderlich.*

*Mit der Planung der Maßnahmen wurde insoweit ein Planungsbüro beauftragt. Das Planungsbüro kalkuliert die Gesamtkosten einer derartigen Erweiterungsmaßnahme auf vorläufig ca. 2 Mio. Euro. Die bisher geleisteten Honorarkosten in Höhe von rd. 12.500 € sollen auf die Einzugsbereichsgemeinden mittels des Einwohnerschlüssels gequotelt werden.*

*Der Anteil der Ortsgemeinde beläuft sich auf rd. 1.850 €. Die Maßnahme muss durch Aufnahme eines Investitionskredites finanziert werden.*

Weitergehende Veranschlagung:

Die Ausgabeermächtigungen bleiben nach § 17 (2) GemHVO bestehen.

Die Kreditgenehmigung in Höhe von 1.850,-- € ist mit Schreiben der Kreisverwaltung vom 15.06.2023 erteilt worden, wurde jedoch nicht in Anspruch genommen und verfallen gelassen.

Die Maßnahme ist weitestgehend abgeschlossen, lediglich die Abrechnung steht noch aus.

**Die reine Kreditsumme in Höhe von 1.850,-- € wird im Haushaltsjahr 2026 nochmals veranschlagt.**

Die Kindertagesstätte Baustert verfügt derzeit über ein Platzangebot von insgesamt 37 Betreuungsplätzen, davon 13 Plätze im Bereich der Zweijährigen sowie 24 Plätze für Kinder im Alter von drei bis sechs Jahren. Innerhalb dieser Betriebserlaubnis sind 7 Plätze als sogenannte Unterbrechungsplätze ausgewiesen. Diese Unterbrechungsplätze erfüllen nicht den rechtsanspruchserfüllenden Charakter der Betreuung in Kindertagesstätten und werden – ohne weitere bauliche oder organisatorische Erweiterungsmaßnahmen – mit Ablauf des Jahres 2028 entfallen. Die Kreisverwaltung des Eifelkreises Bitburg-Prüm hat zudem darauf hingewiesen, dass derzeit keine Betreuungsplätze für Kinder unter einem Jahr vorgehalten werden.

Vor diesem Hintergrund fordert die zuständige Bedarfsplanungsbehörde eine Erweiterung der Einrichtung um eine zusätzliche Gruppe, auf insgesamt drei Gruppen. Darüber hinaus ist die Planung so auszurichten, dass perspektivisch eine optionale Erweiterung um eine vierte Gruppe ermöglicht wird.

Die Planungen haben sich weiterhin auch aufgrund der bekannten schwierigen Sachlage im Zusammenhang mit den generellen Kita-Neubauten wesentlich verzögert. Die Entscheidung über einen möglichen Ankauf des jetzigen Kita-Gebäudes durch die Trägergemeinde Baustert steht noch aus. Somit fallen für das Haushaltsjahr 2026 lediglich Planungskosten der Genehmigungsplanung an, die durch die Aufnahme eines Investitionskredites finanziert werden soll.

Ortsgemeinde	EW/HWS	Kosten
Baustert	434	19.118,94 €
Brimingen	101	4.449,34 €
Feilsdorf	33	1.453,74 €
Hütterscheid	181	7.973,57 €
Mülbach	121	5.330,40 €
Altscheid	91	4.008,81 €
Weidingen	174	7.665,20 €
<b>Summe</b>	<b>1135</b>	<b>50.000,00 €</b>

Der Anteil der Ortsgemeinde Hütterscheid in Höhe von 8.000,-- € soll durch die Aufnahme eines Investitionskredites finanziert werden.

Die Finanzierung und Planansätze für die Sanierung/Erweiterung **2026**:

Anteil der OG Hütterscheid an die OG Baustert	8.000,00 €
Kreditbedarf 2026	8.000,00 €

#### **5.7.3.1/0010 LED-Umrüstung Grillhütte:**

Im Jahr 2026 soll die Beleuchtung der Grillhütte der Ortsgemeinde Hütterscheid auf LED Technik umgerüstet werden. Die geschätzten Gesamtkosten für die Maßnahme belaufen sich auf rund 2.000,-- €. Die Maßnahme soll über das kommunale Investitionsprogramm Klimaschutz und Innovation (KIPKI) finanziert werden.

Aus der KIPKI-Förderung steht der Ortsgemeinde ein Betrag von rd. 500, --€ zur Verfügung. Die Differenz zwischen den Fördermitteln und den tatsächlichen Kosten werden von der Ortsgemeinde getragen.

Die Finanzierung soll über Kreditaufnahme erfolgen.

Die Finanzierung und Planansätze **2026**:

Gesamtkosten	2.000,00 €
KIPKI-Förderung	500,00 €
Kreditbedarf	1.500,00 €

## Kreditübersicht/Investitionsmaßnahmen OG Hütterscheid

Produkt/ Maßnahme	Projekt Bezeichnung	Einzahlung	Auszahlung	Finanzbedarf	Kreditbedarf 2025	Kreditbedarf 2026
1.1.4.2/0009	Gemeindeanteil GS neues FWGH Baustert -nochmalige Veranschlagung Kreditbedarf-	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.400,00 €
3.6.5.5/0008	Gemeindeanteil Erweiterung KiTa Baustert (Planungskosten) -nochmalige Veranschlagung Kreditbedarf-	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	1.850,00 €
3.6.5.5/0005	Gemeindeanteil Sanierung KiTa Baustert	0,00 €	4.700,00 €	4.700,00 €	0,00 €	4.700,00 €
3.6.5.5/0008	Gemeindeanteil Erweiterung KiTa Baustert (Planungskosten)	0,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	0,00 €	8.000,00 €
5.7.3.1/0010	LED-Umrüstung Grillhütte	500,00 €	2.000,00 €	1.500,00 €	0,00 €	1.500,00 €
<b>Summe</b>		<b>500,00 €</b>	<b>14.700,00 €</b>	<b>14.200,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>25.450,00 €</b>
					<b>25.450,00 €</b>	

**28 Hütterscheid**

<b>Übersicht</b> <b>über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge<sup>1, 2</sup></b>				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2025
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gem. § 103 GemO) <sup>2</sup>	106.675	90.790	74.370
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gem. § 105 GemO) <sup>2, 3</sup>	259.456	47.645	44.920
5	<i>darunter:</i> <i>a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023<sup>4</sup></i>	64.939	64.939	64.939
6	<i>b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024<sup>5</sup></i>	194.517	-17.294	-20.019
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>	0	0	0
<b>8</b>	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	<b>366.131</b>	<b>138.435</b>	<b>119.290</b>

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrllich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

<sup>2</sup> Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

<sup>4</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

<sup>5</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

<sup>6</sup> Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leihrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht über die Entwicklung: Ortsgemeinde Hütterscheid			der Jahresergebnisse Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO	des Eigenkapitals Muster 28 zu § 95 Abs. 2 GemO	der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO				der Tilgungsrücklage Muster 30 zu § 105 Abs. 4 GemO				
lfd. Nr.		Jahr	Ergebnis (§ 2 Abs. 1 S.1 Posten E23 GemHVO)	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital	Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- u. Auszahlungen (§2 Abs.1 S.1 Posten F23 GemHVO)	J. planmäßige Tilgung (§2 Abs.1 S.1 Posten F36 GemHVO)	J. Mindest- Rückführungsbetra g gem. Tilgungsplan (§2 Abs.1 S.1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung Mindest- Rückführungs- betrag lt. Tilgungsplan	freiwillige Zuführung	für Tilgung verwendet (Entnahme )	Stand zum 31.12. (Spalte 1 + 2 + 3 - 4)
	Eigenkapital zum 31.12. des Haushaltsjahres	2019	-	-87.946 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-13.345 €	-101.291 €	1.587 €	12.922 €	0 €	-11.335 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2021	23.209 €	-78.083 €	28.191 €	15.365 €	0 €	12.826 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2022	16.599 €	-61.484 €	21.066 €	15.859 €	0 €	5.208 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2023	6.015 €	-55.469 €	17.427 €	17.353 €	0 €	74 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-18.092 €	-73.561 €	-6.190 €	16.400 €	0 €	-22.590 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	10.121 €	-63.440 €	19.145 €	16.420 €	2.165 €	560 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		24.506 €	-	81.226 €	-	-	-15.257 €	-	0 €	0 €	0 €	-
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	8.558 €	-54.882 €	17.525 €	17.000 €	2.165 €	-1.640 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	12.666 €	-42.216 €	21.485 €	17.000 €	2.165 €	2.320 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	12.036 €	-30.180 €	20.855 €	18.970 €	2.165 €	-280 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	Summe		57.766 €	-	141.091 €	52.970 €	6.495 €	-14.857 €	-	0 €	0 €	0 €	-

**Muster 29**

OG Hütterscheid

(zu § 105 Abs. 4 GemO)

**Tilgungsplan** <sup>1,2</sup>

Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):			259.455,98 €					
endg. Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):			194.517,00 €					
Saldo (A ./. B)			64.938,98 €					
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert <sup>3</sup> in Höhe von 1/30 v. (Saldo A./B)	Mindest-Rückführungsbetrag <sup>4</sup>	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" <sup>5,6</sup>	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" <sup>5,7</sup>	Saldo (Spalte 6 - 5)
in € <sup>8</sup>								
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	2.165	0	0	-2.165	62.774	64.939	-2.165
2	2025	2.165	2.165		0	60.609	62.774	-2.165
3	2026	2.165	2.165		0	58.444	60.609	-2.165
4	2027	2.165	2.165		0	56.279	58.444	-2.165
5	2028	2.165	2.165		0	54.114	56.279	-2.165
6	2029	2.165	2.165		0	51.949	54.114	-2.165
7	2030	2.165	2.165		0	49.784	51.949	-2.165
8	2031	2.165	2.165		0	47.619	49.784	-2.165
9	2032	2.165	2.165		0	45.454	47.619	-2.165
10	2033	2.165	2.165		0	43.289	45.454	-2.165
11	2034	2.165	2.165		0	41.124	43.289	-2.165
12	2035	2.165	2.165		0	38.959	41.124	-2.165
13	2036	2.165	2.165		0	36.794	38.959	-2.165
14	2037	2.165	2.165		0	34.629	36.794	-2.165
15	2038	2.165	2.165		0	32.464	34.629	-2.165
16	2039	2.165	2.165		0	30.299	32.464	-2.165
17	2040	2.165	2.165		0	28.134	30.299	-2.165
18	2041	2.165	2.165		0	25.969	28.134	-2.165
19	2042	2.165	2.165		0	23.804	25.969	-2.165
20	2043	2.165	2.165		0	21.639	23.804	-2.165
21	2044	2.165	2.165		0	19.474	21.639	-2.165
22	2045	2.165	2.165		0	17.309	19.474	-2.165
23	2046	2.165	2.165		0	15.144	17.309	-2.165
24	2047	2.165	2.165		0	12.979	15.144	-2.165
25	2048	2.165	2.165		0	10.814	12.979	-2.165
26	2049	2.165	2.165		0	8.649	10.814	-2.165
27	2050	2.165	2.165		0	6.484	8.649	-2.165
28	2051	2.165	2.165		0	4.319	6.484	-2.165
29	2052	2.165	2.165		0	2.154	4.319	-2.165
30	2053	2.165	2.165		0	-11	2.154	-2.165

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

<sup>2</sup> Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

<sup>3</sup> Im Falle einer Teilnahme am Programm PEK-RP ist vor der Berechnung des Orientierungswertes das endgültige Entschuldungsvolumen in Abzug zu bringen.

<sup>4</sup> Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

<sup>5</sup> Bei Ortsgemeinden ist das Wort "Liquiditätskredite" durch "Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse" zu ersetzen.

<sup>6</sup> Berechnungsformel: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./. endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

<sup>7</sup> Berechnungsformel: erstmalig Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./. endgültiges Entschuldungsvolumen ./. Spalte 2 ./. Spalte 3;  
Folgejahre: Spalte 5 des Vorjahres ./. Spalte 2 u. 3 des lfd. Jahres

<sup>8</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

## 28 Hütterscheid

(zu § 93 Abs. 5 GemO)

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse <sup>1,2</sup>			
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe	
1	Haushaltsjahr	2025 - 2026	
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2019 - 2023	
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Sonntag, 31.01.2021	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	296.245 €	296.245 €
5	Summe der ordentlichen und Außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres:	F15	207.344 €
		zzgl. F18	3.965 €
		zzgl. außerordentliche Auszahlungen	0 €
			211.309 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H <sup>5,6</sup>	10.565 €	10.565 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 i. H. von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>		10.565 €
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup> (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Investitionsauszahlungen)	F32	0 €
	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup> (Begründung: ggf. notwendige Vorfinanzierung v. Tilgungsauszahlungen)	F36	16.420 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup>	323.230 €	
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>		349.075 €

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

<sup>2</sup> Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

<sup>3</sup> Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre): Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.  
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

<sup>4</sup> Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"  
Bei Ortsgemeinde: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit".

<sup>5</sup> Angabe kann auch in 1.000 E erfolgen.

<sup>6</sup> Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

<sup>7</sup> Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.

Die Abweichung muss begründet werden.

Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

<sup>8</sup> Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

<sup>9</sup> Rechnerformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

<sup>10</sup> Rechnerformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

**Ergebnis- und Finanzhaushalt**

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	127.734,38	100.510	121.210	121.410	121.410	121.410
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	88.174,10	91.739	111.921	112.361	112.243	112.158
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.780,54	11.967	11.877	11.458	11.458	11.458
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	185,00	685	685	685	685	685
E7 Sonstige laufende Erträge	4.332,33	4.200	4.500	4.500	4.500	4.500
<b>E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>232.206,35</b>	<b>209.101</b>	<b>250.193</b>	<b>250.414</b>	<b>250.296</b>	<b>250.211</b>
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.136,61	16.060	14.064	14.064	14.064	14.064
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.004,88	32.140	30.240	33.440	30.240	30.240
E11 Abschreibungen	27.762,99	27.763	27.763	27.287	27.021	26.936
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	149.501,22	146.300	163.030	163.000	163.000	163.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	828,14	1.080	1.010	1.010	1.010	1.010
<b>E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>222.233,84</b>	<b>223.343</b>	<b>236.107</b>	<b>238.801</b>	<b>235.335</b>	<b>235.250</b>
<b>E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9.972,51</b>	<b>-14.242</b>	<b>14.086</b>	<b>11.613</b>	<b>14.961</b>	<b>14.961</b>
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	31,00	250	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	3.988,93	4.100	3.965	3.055	2.295	2.925
<b>E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen</b>	<b>-3.957,93</b>	<b>-3.850</b>	<b>-3.965</b>	<b>-3.055</b>	<b>-2.295</b>	<b>-2.925</b>
<b>E20 Ordentliches Ergebnis</b>	<b>6.014,58</b>	<b>-18.092</b>	<b>10.121</b>	<b>8.558</b>	<b>12.666</b>	<b>12.036</b>
<b>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>6.014,58</b>	<b>-18.092</b>	<b>10.121</b>	<b>8.558</b>	<b>12.666</b>	<b>12.036</b>
E32 Gesamtbetrag der Erträge	232.237,35	209.351	250.193	250.414	250.296	250.211
E33 Gesamtbetrag der Aufwendungen	226.222,77	227.443	240.072	241.856	237.630	238.175
<b>E34 Jahresergebnis</b>	<b>6.014,58</b>	<b>-18.092</b>	<b>10.121</b>	<b>8.558</b>	<b>12.666</b>	<b>12.036</b>

**OG-Finanzhaushalt**

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

**OG-Finanzhaushalt**

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F1 Steuern und ähnliche Abgaben	124.756,18	100.510	121.210	121.410	121.410	121.410
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	77.811,00	81.355	101.559	101.999	101.999	101.999
F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.902,50	3.090	3.000	3.000	3.000	3.000
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	185,00	685	685	685	685	685
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	4.391,33	4.200	4.000	4.000	4.000	4.000
<b>F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>210.046,01</b>	<b>189.840</b>	<b>230.454</b>	<b>231.094</b>	<b>231.094</b>	<b>231.094</b>
F9 Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen	11.717,46	12.660	13.064	13.064	13.064	13.064
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	30.103,21	32.140	30.240	33.440	30.240	30.240
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	146.027,13	146.300	163.030	163.000	163.000	163.000
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	828,14	1.080	1.010	1.010	1.010	1.010
<b>F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>188.675,94</b>	<b>192.180</b>	<b>207.344</b>	<b>210.514</b>	<b>207.314</b>	<b>207.314</b>
<b>F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.370,07</b>	<b>-2.340</b>	<b>23.110</b>	<b>20.580</b>	<b>23.780</b>	<b>23.780</b>
F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	47,00	250	0	0	0	0
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.989,93	4.100	3.965	3.055	2.295	2.925
<b>F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-3.942,93</b>	<b>-3.850</b>	<b>-3.965</b>	<b>-3.055</b>	<b>-2.295</b>	<b>-2.925</b>
<b>F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>17.427,14</b>	<b>-6.190</b>	<b>19.145</b>	<b>17.525</b>	<b>21.485</b>	<b>20.855</b>
<b>F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>17.427,14</b>	<b>-6.190</b>	<b>19.145</b>	<b>17.525</b>	<b>21.485</b>	<b>20.855</b>
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	500	0	0
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	147,60	0	0	0	0	0
<b>F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>147,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	12.700	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	2.000	0	0
<b>F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>14.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>147,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-14.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>17.574,74</b>	<b>-6.190</b>	<b>19.145</b>	<b>3.325</b>	<b>21.485</b>	<b>20.855</b>
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	25.450	0	0
F36 Tilgung von Investitionskrediten	17.353,11	16.400	16.420	17.000	17.000	18.970

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

**OG-Finanzhaushalt**

	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-17.353,11	-16.400	-16.420	8.450	-17.000	-18.970
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	221,63	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG	0,00	22.590	-2.725	-11.775	-4.485	-1.885
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-17.574,74	6.190	-19.145	-3.325	-21.485	-20.855
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze)	74,03	-22.590	560	-1.640	2.320	-280
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	2.165	2.165	2.165	2.165
F46 Ordentliche Einzahlungen	210.093,01	190.090	230.454	231.094	231.094	231.094
F47 Ordentliche Auszahlungen	192.665,87	196.280	211.309	213.569	209.609	210.239
F48 Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen	17.427,14	-6.190	19.145	17.525	21.485	20.855
F52 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	147,60	0	0	500	0	0
F53 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	14.700	0	0
F54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	147,60	0	0	-14.200	0	0
F55 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	216.931,40	26.640	0	25.450	0	0
F56 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	234.506,14	20.450	19.145	28.775	21.485	20.855
F57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-17.574,74	6.190	-19.145	-3.325	-21.485	-20.855
F58 Gesamtbetrag der Einzahlungen	427.172,01	216.730	230.454	257.044	231.094	231.094
F59 Gesamtbetrag der Auszahlungen	427.172,01	216.730	230.454	257.044	231.094	231.094
F60 Saldo Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>				vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			10.363,10	13.709	13.561	13.561	13.443	13.358
1.1.4.3.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			203,13	203	203	203	85	0
2.8.1.0.414430	Aktion Saubere Landschaft			0,00	75	90	90	90	90
3.6.5.5.415100	Sonderposten aus Zuwendungen			177,98	178	178	178	178	178
5.4.1.0.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			84,10	84	84	84	84	84
5.5.3.0.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			928,21	928	928	928	928	928
5.5.5.9.414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Jagd-/Fischereigenossenschaften			0,00	3.250	3.109	3.109	3.109	3.109
5.5.5.9.415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen			8.969,68	8.991	8.969	8.969	8.969	8.969
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			11.780,54	11.967	11.877	11.458	11.458	11.458
5.4.1.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von Beiträgen			8.113,29	8.115	8.115	8.115	8.115	8.115
5.4.1.1.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge			418,60	419	419	0	0	0
5.5.3.0.432240	Laufende Friedhofsgebühren			2.902,50	3.090	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.3.0.437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten-Beiträge			343,65	343	343	343	343	343
5.5.3.0.439100	Ertrag aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten			2,50	0	0	0	0	0
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte			185,00	685	685	685	685	685
1.1.4.2.441200	Mieten und Pachten			185,00	185	185	185	185	185
5.7.3.0.441200	Mieten und Pachten			0,00	500	500	500	500	500
E7	Sonstige laufende Erträge			4.332,33	4.200	4.500	4.500	4.500	4.500
1.1.1.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten, Rückstellungen			0,00	0	500	500	500	500
5.4.1.5.462500	Konzessionsabgaben			4.332,33	4.200	4.000	4.000	4.000	4.000
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			26.660,97	30.561	30.623	30.204	30.086	30.001
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen			11.136,61	16.060	14.064	14.064	14.064	14.064
1.1.1.0.501100	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätige			5.363,00	6.000	6.180	6.180	6.180	6.180
1.1.1.0.504900	Sozialversicherung Ehrenbeamte			0,00	0	20	20	20	20
1.1.1.0.509100	Pauschalierte Lohnsteuer			0,00	0	720	720	720	720
1.1.1.0.511300	Ehrensold			1.360,00	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
1.1.1.0.517001	Zuführungen zu Ehrensoldrückst			0,00	3.400	1.000	1.000	1.000	1.000
1.1.4.3.502910	Vergütung des Gemeindearbeiters			3.235,66	4.000	0	0	0	0
1.1.4.3.503900	ZVK-Beitrag Gemeindearbeiter			185,13	350	0	0	0	0
1.1.4.3.504900	Sozialversicherung für Gemeindearbeiter			849,38	130	0	0	0	0
1.1.4.3.509100	Pauschalsteuer Gemeindearbeiter			143,44	780	0	0	0	0
3.6.6.0.502910	Vergütungen Aushilfen			0,00	0	384	384	384	384
3.6.6.0.503900	Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-			0,00	0	38	38	38	38
3.6.6.0.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-			0,00	0	115	115	115	115
3.6.6.0.509100	Pauschalierte Lohnsteuer			0,00	0	8	8	8	8
5.4.1.0.502910	Vergütungen Aushilfen			0,00	0	1.440	1.440	1.440	1.440
5.4.1.0.503900	Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-			0,00	0	144	144	144	144

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
5.4.1.0.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-		0,00	0	432	432	432	432
5.4.1.0.509100	Pauschalierte Lohnsteuer		0,00	0	29	29	29	29
5.5.3.0.502910	Vergütungen Aushilfen		0,00	0	160	160	160	160
5.5.3.0.503900	Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-		0,00	0	16	16	16	16
5.5.3.0.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-		0,00	0	48	48	48	48
5.5.3.0.509100	Pauschalierte Lohnsteuer		0,00	0	3	3	3	3
5.5.5.9.502910	Vergütungen Aushilfen		0,00	0	640	640	640	640
5.5.5.9.503900	Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-		0,00	0	64	64	64	64
5.5.5.9.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-		0,00	0	192	192	192	192
5.5.5.9.509100	Pauschalierte Lohnsteuer		0,00	0	13	13	13	13
5.7.3.0.502910	Vergütungen Aushilfen		0,00	0	256	256	256	256
5.7.3.0.503900	Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-		0,00	0	26	26	26	26
5.7.3.0.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-		0,00	0	77	77	77	77
5.7.3.0.509100	Pauschalierte Lohnsteuer		0,00	0	5	5	5	5
5.7.3.1.502910	Vergütungen Aushilfen		0,00	0	320	320	320	320
5.7.3.1.503900	Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-		0,00	0	32	32	32	32
5.7.3.1.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-		0,00	0	96	96	96	96
5.7.3.1.509100	Pauschalierte Lohnsteuer		0,00	0	6	6	6	6
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			33.004,88	32.140	30.240	33.440	30.240	30.240
1.1.4.2.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke		45,56	50	50	50	50	50
1.1.4.3.523500	Fahrzeugunterhaltung		734,55	0	0	0	0	0
1.1.4.3.523600	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.677,40	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
1.1.4.3.523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände		1.043,33	500	500	500	500	500
3.6.5.5.525435	Gemeindebeteiligung d. Finanzierung der Kita's an Eifelkreis		0,00	0	13.700	13.700	13.700	13.700
3.6.5.5.525900	Kostenerstattung KiTa in kirchl. Trägerschaft		10.955,59	12.500	0	0	0	0
3.6.6.0.523120	Unterhaltung Kinderspielplätze/Bolzplätze		0,00	500	500	3.700	500	500
5.4.1.0.523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		13.807,22	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.4.1.1.522100	Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen		1.000,00	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.4.1.1.523390	Unterhaltungspauschale für Straßenbeleuchtungsanlagen		2.497,66	2.700	2.600	2.600	2.600	2.600
5.5.3.0.523100	Unterhaltung Friedhof (Grundstück, Leichenhalle etc.)		497,49	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090
5.5.5.9.523380	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen		145,78	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.7.3.0.523200	Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude, Einrichtungen etc.		600,30	800	800	800	800	800
E11 Abschreibungen			27.762,99	27.763	27.763	27.287	27.021	26.936
1.1.4.3.538100	Abschreibung Fahrzeuge		203,13	203	203	203	85	0
1.1.4.3.538500	Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		390,00	390	390	390	390	390
3.6.5.5.532200	Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		731,04	732	732	732	732	732

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
5.4.1.0.532300	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände - Investitionszuschüsse		1.134,31	1.135	1.135	1.135	1.135	1.135
5.4.1.0.534900	Abschreibungen von bebauten Grundstücken mit sonstigen Gebäuden		68,23	68	68	68	68	68
5.4.1.0.535800	Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen - Straßen, Wege, Plätze		13.300,40	13.301	13.301	13.301	13.301	13.301
5.4.1.1.532300	Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände - Investitionszuschüsse		1.243,10	1.243	1.243	767	767	767
5.5.3.0.533100	Abschreib a Unbeb Grundst u gr		196,22	196	196	196	196	196
5.5.3.0.534900	Abschreibungen mit sonstigen Gebäuden		233,40	233	233	233	233	233
5.5.3.0.535800	Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		1.122,99	1.123	1.123	1.123	1.123	1.123
5.5.5.9.535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen- Wirtschaftswege		8.992,05	8.991	8.991	8.991	8.991	8.991
5.7.3.0.534900	Abschreibungen von bebauten Grundstücken mit sonstigen Gebäuden		148,12	148	148	148	0	0
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		828,14	1.080	1.010	1.010	1.010	1.010
1.1.1.0.564100	Versicherungsbeiträge, Umlagen		196,38	180	210	210	210	210
1.1.1.3.563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen		12,00	250	50	50	50	50
1.1.1.3.569300	Ehrengaben/Repräsentationen		60,00	300	300	300	300	300
1.1.1.4.563100	Geschäftsbedarf und Sitzungsgeld		110,00	200	200	200	200	200
2.8.1.0.563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen		449,76	150	250	250	250	250
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		72.732,62	77.043	73.077	75.801	72.335	72.250
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-46.071,65	-46.482	-42.454	-45.597	-42.249	-42.249
E20	Ordentliches Ergebnis		-46.071,65	-46.482	-42.454	-45.597	-42.249	-42.249
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-46.071,65	-46.482	-42.454	-45.597	-42.249	-42.249
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-35.169,98	-34.580	-33.430	-36.630	-33.430	-33.430
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	0	500	0	0
5.7.3.1/0010.681420	Landeszuwendungen KIPKI		0,00	0	0	500	0	0
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		147,60	0	0	0	0	0
5.5.3.0/0100.682700	Nutzungsentgelte für den Friedhof		147,60	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		147,60	0	0	500	0	0
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0	0	12.700	0	

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
	3.6.5.5/0005.781900	Sanierung Kindertagesstätte Baustert	0,00	0	0	4.700	0	0
	3.6.5.5/0008.781900	Investitionszuwendung Erweiterung Kita Baustert	0,00	0	0	8.000	0	0
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		0,00	0	0	2.000	0	0
	5.7.3.1/0010.785710	LED-Umrüstung Grillhütte	0,00	0	0	2.000	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	14.700	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		147,60	0	0	-14.200	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-35.022,38	-34.580	-33.430	-50.830	-33.430	-33.430

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	
Produkt	1.1.1.0	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete	

Beschreibung		
Festlegung der Arbeitsabläufe in der Ortsgemeinde. Er wirkt beim Zielfindungsprozess des Rates mit und führt die gefassten Beschlüsse aus. Er bildet die Schnittstelle der Verwaltung zum Gemeinderat und setzt seine Ziele für die ihm alleine übertragenen Aufgaben (§ 47 GemO) fest.		
Auftrag	Zielgruppe	
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse	Bürger, Rats- und Ausschussmitglieder, Verwaltung	
	Zuständigkeit	
	Ortsbürgermeister	

Kenn- u. Messzahlen	
Kosten pro EW (Einwohner)/EUR	
Kennzahlen	

	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge		0,00	0	500	500	500	500
1.1.1.0.466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten, Rückstellungen	0,00	0	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0	500	500	500	500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		6.723,00	10.800	9.520	9.520	9.520	9.520
1.1.1.0.501100	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätige	5.363,00	6.000	6.180	6.180	6.180	6.180
1.1.1.0.504900	Sozialversicherung Ehrenbeamte	0,00	0	20	20	20	20
1.1.1.0.509100	Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0	720	720	720	720
1.1.1.0.511300	Ehrensold	1.360,00	1.400	1.600	1.600	1.600	1.600
1.1.1.0.517001	Zuführungen zu Ehrensoldrückst	0,00	3.400	1.000	1.000	1.000	1.000
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		196,38	180	210	210	210	210
1.1.1.0.564100	Versicherungsbeiträge, Umlagen	196,38	180	210	210	210	210
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		6.919,38	10.980	9.730	9.730	9.730	9.730
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-6.919,38	-10.980	-9.230	-9.230	-9.230	-9.230
E20 Ordentliches Ergebnis		-6.919,38	-10.980	-9.230	-9.230	-9.230	-9.230
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-6.919,38	-10.980	-9.230	-9.230	-9.230	-9.230

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung						
Produkt	1.1.1.0	Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-7.565,38	-7.580	-8.730	-8.730	-8.730	-8.730
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-7.565,38	-7.580	-8.730	-8.730	-8.730	-8.730

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung					
Produkt	1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit					
Beschreibung							
Information der Medien und Einwohner über die kommunalen Anliegen und Ereignisse, öffentliche Bekanntmachungen, Bitburger Landbote, Internet, Altentage, Ehrungen, Jubiläen, Einwohner sammlungen							
Auftrag		Zielgruppe					
Gesetze, Satzungen und Beschlüsse		Bürger					
		Zuständigkeit					
		Ortsbürgermeister					
Kenn- u. Messzahlen							
Kosten pro EW/EUR							
Kennzahlen							
		Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr		
Einwohner		Anzahl	0	0	0		
Kosten pro Einwohner		EUR	0,00	0,00	0,00		
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen		72,00	550	350	350	350	350
1.1.1.3.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen		12,00	250	50	50	50	50
1.1.1.3.569300 Ehrengaben/Repräsentationen		60,00	300	300	300	300	300
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		72,00	550	350	350	350	350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-72,00	-550	-350	-350	-350	-350
E20 Ordentliches Ergebnis		-72,00	-550	-350	-350	-350	-350
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-72,00	-550	-350	-350	-350	-350
<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-72,00	-550	-350	-350	-350	-350
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-72,00	-550	-350	-350	-350	-350

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid							
Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung					
Produkt	1.1.1.3	Öffentlichkeitsarbeit					
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
							Planung in € Haushaltsjahr 2028

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.1	Verwaltungssteuerung	
Produkt	1.1.1.4	Gremien	

Beschreibung	
Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Ortsgemeinderats- sowie der Ausschuss sitzungen.	
Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates sowie der Ausschüsse.	Mandatsträger und Einwohner
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen				
Kosten pro EW/EUR				
Kennzahlen				
	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	110,00	200	200	200	200	200
1.1.1.4.563100                      Geschäftsbedarf und Sitzungsgeld	110,00	200	200	200	200	200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	110,00	200	200	200	200	200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-110,00	-200	-200	-200	-200	-200
E20 Ordentliches Ergebnis	-110,00	-200	-200	-200	-200	-200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-110,00	-200	-200	-200	-200	-200

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-110,00	-200	-200	-200	-200	-200
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-110,00	-200	-200	-200	-200	-200

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste	
Produkt	1.1.4.2	Liegenschaften	

Beschreibung		
Liegenschaften, die nicht unmittelbar einer Aufgabenerfüllung dienen, sondern der sonstigen Vermögensverwaltung zuzurechnen sind. Mietobjekte		
Auftrag		Zielgruppe
Beschlüsse, Verträge		Mieter, Erwerber etc.
		Zuständigkeit
		Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen	
Kosten pro Objekt/EUR	

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	185,00	185	185	185	185	185
1.1.4.2.441200 Mieten und Pachten	185,00	185	185	185	185	185
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	185,00	185	185	185	185	185
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45,56	50	50	50	50	50
1.1.4.2.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke	45,56	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45,56	50	50	50	50	50
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	139,44	135	135	135	135	135
E20 Ordentliches Ergebnis	139,44	135	135	135	135	135
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	139,44	135	135	135	135	135

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	139,44	135	135	135	135	135
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	139,44	135	135	135	135	135

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste					
Produkt	1.1.4.3	Bauhof					
Beschreibung							
Instandhaltung gemeindlicher Grundstücke, Gebäude und Einrichtungen.							
Auftrag		Zielgruppe					
Verträge, Beschlüsse		Bürger, Beschäftigte, Nutzer					
		Zuständigkeit					
		Ortsbürgermeister					
Kenn- u. Messzahlen							
Kosten pro Einsatzstunde (Personal)/EUR -- Erlöse pro Einsatzstunde (Personal)/EUR -- Kosten pro Einsatzstunde (Fuhrpark)/EUR -- Erlöse pro Einsatzstunde (Fuhrpark)/EUR -- Kosten pro EW/EUR							
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		203,13	203	203	203	85	0
1.1.4.3.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen		203,13	203	203	203	85	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		203,13	203	203	203	85	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		4.413,61	5.260	0	0	0	0
1.1.4.3.502910 Vergütung des Gemeindearbeiters		3.235,66	4.000	0	0	0	0
1.1.4.3.503900 ZVK-Beitrag Gemeindearbeiter		185,13	350	0	0	0	0
1.1.4.3.504900 Sozialversicherung für Gemeindearbeiter		849,38	130	0	0	0	0
1.1.4.3.509100 Pauschalsteuer Gemeindearbeiter		143,44	780	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.455,28	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
1.1.4.3.523500 Fahrzeugunterhaltung		734,55	0	0	0	0	0
1.1.4.3.523600 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		1.677,40	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
1.1.4.3.523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- u Sonst Gebrauchsgegenstände		1.043,33	500	500	500	500	500
E11 Abschreibungen		593,13	593	593	593	475	390
1.1.4.3.538100 Abschreibung Fahrzeuge		203,13	203	203	203	85	0
1.1.4.3.538500 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung		390,00	390	390	390	390	390
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		8.462,02	8.853	3.593	3.593	3.475	3.390
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-8.258,89	-8.650	-3.390	-3.390	-3.390	-3.390
E20 Ordentliches Ergebnis		-8.258,89	-8.650	-3.390	-3.390	-3.390	-3.390
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	8.650	3.390	3.390	3.390	3.390
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-8.258,89	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	1.1	Innere Verwaltung						
Produktgruppe	1.1.4	Zentrale Dienste						
Produkt	1.1.4.3	Bauhof						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-7.803,74	390	390	390	390	390
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-7.803,74	390	390	390	390	390
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
4 Betriebs- und Geschäftsausstattung								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister	
Hauptproduktbereich		2	Schule und Kultur		verantwortlich: Ortsbürgermeister	
Produktbereich		2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege			
Produktgruppe		2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege			
Produkt		2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege			
Beschreibung						
Förderung der Heimatpflege, Gemeindechroniken und Partnerschaften						
Auftrag			Zielgruppe			
Satzungen und Beschlüsse			Einwohner und Vereine			
			Zuständigkeit			
			Ortsbürgermeister			
Kenn- u. Messzahlen						
Kosten pro EW/EUR -- Durchschnittlicher Zuschuss pro Verein						
Kennzahlen						
			Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner			Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner			EUR	0,00	0,00	0,00
durchschnittl. Zuschuss pro Verein			EUR	0,00	0,00	0,00
Messzahlen						
			Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Anzahl Vereine			Anzahl	0	0	0
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026
					Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge			0,00	75	90	90
2.8.1.0.414430 Aktion Saubere Landschaft			0,00	75	90	90
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			0,00	75	90	90
E14 Sonstige laufende Aufwendungen			449,76	150	250	250
2.8.1.0.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen			449,76	150	250	250
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			449,76	150	250	250
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			-449,76	-75	-160	-160
E20 Ordentliches Ergebnis			-449,76	-75	-160	-160
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-449,76	-75	-160	-160
<u>Teilfinanzhaushalt</u>						

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	2.8	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
Produktgruppe	2.8.1	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
Produkt	2.8.1.0	Heimat- und sonstige Kulturpflege						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-449,76	-75	-160	-160	-160	-160
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-449,76	-75	-160	-160	-160	-160

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege					
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder					
Produkt	3.6.5.5	Förderung anderer Träger					
Beschreibung							
Förderung der Betreuung von Kindern grundsätzlich ab dem 3. Lebensjahr in Einrichtungen anderer Träger. Des Weiteren Betreuung von Krippenkindern sowie von Schulkindern.							
Auftrag		Zielgruppe					
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse		Familien und Alleinerziehende sowie freie Träger					
		Zuständigkeit					
		Ortsbürgermeister					
Kenn- u. Messzahlen							
Kosten pro Platz/EUR -- Kosten pro EW/EUR							
Kennzahlen							
		Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr		
Einwohner		Anzahl	0	0	0		
Kindergartenplätze		Anzahl	0	0	0		
Kosten pro Einwohner		EUR	0	0	0		
Kosten pro Platz		EUR	0	0	0		
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		177,98	178	178	178	178	178
3.6.5.5.415100 Sonderposten aus Zuwendungen		177,98	178	178	178	178	178
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		177,98	178	178	178	178	178
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.955,59	12.500	13.700	13.700	13.700	13.700
3.6.5.5.525435 Gemeindebeteiligung d. Finanzierung der Kita's an Eifelkreis		0,00	0	13.700	13.700	13.700	13.700
3.6.5.5.525900 Kostenerstattung KiTa in kirchl. Trägerschaft		10.955,59	12.500	0	0	0	0
E11 Abschreibungen		731,04	732	732	732	732	732
3.6.5.5.532200 Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen		731,04	732	732	732	732	732
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		11.686,63	13.232	14.432	14.432	14.432	14.432
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-11.508,65	-13.054	-14.254	-14.254	-14.254	-14.254
E20 Ordentliches Ergebnis		-11.508,65	-13.054	-14.254	-14.254	-14.254	-14.254
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-11.508,65	-13.054	-14.254	-14.254	-14.254	-14.254

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege						
Produktgruppe	3.6.5	Tageseinrichtungen für Kinder						
Produkt	3.6.5.5	Förderung anderer Träger						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-8.872,84	-12.500	-13.700	-13.700	-13.700	-13.700
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände			0,00	0	0	12.700	0	0
3.6.5.5/0005.781900 Sanierung Kindertagesstätte Baustert			0,00	0	0	4.700	0	0
3.6.5.5/0008.781900 Investitionszuwendung Erweiterung Kita Baustert			0,00	0	0	8.000	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	12.700	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	-12.700	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-8.872,84	-12.500	-13.700	-26.400	-13.700	-13.700
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
5 Sanierung KiTa Baustert								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	4.700	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	-4.700	0	0
8 KiTa Baustert Erweiterung								
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	8.000	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	-8.000	0	0

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege						
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit						
Produkt	3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit						
Beschreibung								
Unterhaltung und Bewirtschaftung von Spielplätzen und Jugendräumen								
Auftrag		Zielgruppe						
Beschlüsse		Kinder, Jugendliche						
		Zuständigkeit						
		Ortsbürgermeister						
Kenn- u. Messzahlen								
Sach-/Personalkosten pro qm Spielplatz/EUR -- Spielplatzfläche pro Einwohner								
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen			0,00	0	545	545	545	545
3.6.6.0.502910	Vergütungen Aushilfen		0,00	0	384	384	384	384
3.6.6.0.503900	Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-		0,00	0	38	38	38	38
3.6.6.0.504900	Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-		0,00	0	115	115	115	115
3.6.6.0.509100	Pauschalierte Lohnsteuer		0,00	0	8	8	8	8
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			0,00	500	500	3.700	500	500
3.6.6.0.523120	Unterhaltung Kinderspielplätze/Bolzplätze		0,00	500	500	3.700	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit			0,00	500	1.045	4.245	1.045	1.045
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit			0,00	-500	-1.045	-4.245	-1.045	-1.045
E20 Ordentliches Ergebnis			0,00	-500	-1.045	-4.245	-1.045	-1.045
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen			0,00	-1.750	-407	-407	-407	-407
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			0,00	-2.250	-1.452	-4.652	-1.452	-1.452
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			0,00	-2.250	-1.452	-4.652	-1.452	-1.452
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			0,00	-2.250	-1.452	-4.652	-1.452	-1.452

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid							
Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein			verantwortlich: Ortsbürgermeister		
Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend			verantwortlich: Ortsbürgermeister		
Produktbereich	3.6	Kinder-, Jugend und Familienpflege					
Produktgruppe	3.6.6	Einrichtungen der Jugendarbeit					
Produkt	3.6.6.0	Einrichtungen der Jugendarbeit					
<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.1	Räumliche Planung und Entwicklung	
Produktgruppe	5.1.1	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	
Produkt	5.1.1.3	Dorferneuerung und Städteplanung	

Beschreibung

Förderung privater und öffentlicher Maßnahmen, Dorfentwicklungs- und Ortsverschönerungsmaß nahmen.

Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse	Grundstückseigentümer, Allgemeinheit, Gewerbetreibende

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen	
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen	

Beschreibung		
Gemeindestraßen, Brücken, Ueber- und Unterführungen sowie gemeindeeigene Gehwege, Straßenoberflächenentwässerung.		
Auftrag		Zielgruppe
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse		Grundstückseigentümer, Allgemeinheit
		Zuständigkeit
		Ortsbürgermeister

Kennzahlen				
	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Kosten pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	84,10	84	84	84	84	84
5.4.1.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	84,10	84	84	84	84	84
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.113,29	8.115	8.115	8.115	8.115	8.115
5.4.1.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten von Beiträgen	8.113,29	8.115	8.115	8.115	8.115	8.115
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.197,39	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	2.045	2.045	2.045	2.045
5.4.1.0.502910 Vergütungen Aushilfen	0,00	0	1.440	1.440	1.440	1.440
5.4.1.0.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	0	144	144	144	144
5.4.1.0.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	0	432	432	432	432
5.4.1.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0	29	29	29	29
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.807,22	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
5.4.1.0.523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	13.807,22	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
E11 Abschreibungen	14.502,94	14.504	14.504	14.504	14.504	14.504
5.4.1.0.532300 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände - Investitionszuschüsse	1.134,31	1.135	1.135	1.135	1.135	1.135
5.4.1.0.534900 Abschreibungen von bebauten Grundstücken mit sonstigen Gebäuden	68,23	68	68	68	68	68
5.4.1.0.535800 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen - Straßen, Wege, Plätze	13.300,40	13.301	13.301	13.301	13.301	13.301
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	28.310,16	19.504	21.549	21.549	21.549	21.549
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-20.112,77	-11.305	-13.350	-13.350	-13.350	-13.350

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen						
Produkt	5.4.1.0	Gemeindestraßen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E20	Ordentliches Ergebnis		-20.112,77	-11.305	-13.350	-13.350	-13.350	-13.350
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	-4.570	-1.526	-1.526	-1.526	-1.526
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-20.112,77	-15.875	-14.876	-14.876	-14.876	-14.876
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-13.807,22	-9.570	-8.571	-8.571	-8.571	-8.571
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-13.807,22	-9.570	-8.571	-8.571	-8.571	-8.571

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen					
Produkt	5.4.1.1	Straßenbeleuchtung					
Beschreibung							
Straßenbeleuchtung innerhalb der Ortsgemeinde							
Auftrag		Zielgruppe					
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse		Grundstückseigentümer, Allgemeinheit					
		Zuständigkeit					
		Ortsbürgermeister					
Kenn- u. Messzahlen							
Kosten pro EW/EUR							
Kennzahlen							
		Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr		
Einwohner		Anzahl	0	0	0		
Kosten pro Einwohner		EUR	0,00	0,00	0,00		
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		418,60	419	419	0	0	0
5.4.1.1.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge		418,60	419	419	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		418,60	419	419	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		3.497,66	7.700	4.600	4.600	4.600	4.600
5.4.1.1.522100 Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen		1.000,00	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
5.4.1.1.523390 Unterhaltungspauschale für Straßenbeleuchtungsanlagen		2.497,66	2.700	2.600	2.600	2.600	2.600
E11 Abschreibungen		1.243,10	1.243	1.243	767	767	767
5.4.1.1.532300 Abschreibungen auf immat. Vermögensgegenstände - Investitionszuschüsse		1.243,10	1.243	1.243	767	767	767
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		4.740,76	8.943	5.843	5.367	5.367	5.367
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-4.322,16	-8.524	-5.424	-5.367	-5.367	-5.367
E20 Ordentliches Ergebnis		-4.322,16	-8.524	-5.424	-5.367	-5.367	-5.367
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-4.322,16	-8.524	-5.424	-5.367	-5.367	-5.367
<u>Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen						
Produkt	5.4.1.1	Straßenbeleuchtung						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-2.678,74	-7.700	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-2.678,74	-7.700	-4.600	-4.600	-4.600	-4.600
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
7 LED-Umrüstung Straßenbeleuchtung								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.4	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	5.4.1	Gemeindestraßen	
Produkt	5.4.1.5	Konzessionsabgaben	

Beschreibung	
Vergabe von Konzessionen, Abschluss und Aktualisierung der Verträge	
Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Beschlüsse	Allgemeinheit, Stromversorgungsunternehmen
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen	
Einnahmen pro EW/EUR	
Kennzahlen	

	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Einnahmen pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	4.332,33	4.200	4.000	4.000	4.000	4.000
5.4.1.5.462500 Konzessionsabgaben	4.332,33	4.200	4.000	4.000	4.000	4.000
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.332,33	4.200	4.000	4.000	4.000	4.000
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.332,33	4.200	4.000	4.000	4.000	4.000
E20 Ordentliches Ergebnis	4.332,33	4.200	4.000	4.000	4.000	4.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	4.332,33	4.200	4.000	4.000	4.000	4.000

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.391,33	4.200	4.000	4.000	4.000	4.000
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	4.391,33	4.200	4.000	4.000	4.000	4.000

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen	
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen	

Beschreibung		
Bereitstellung und Unterhaltung der Friedhofsanlagen, Grünflächen auf Friedhöfen sowie der Leichenhallen. Sicherstellung des Bestattungswesens.		
Auftrag	Zielgruppe	
Gesetze, Verordnungen, Ratsbeschlüsse	Einwohner, Nutzungsberechtigte	
	Zuständigkeit	
	Ortsbürgermeister	

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	928,21	928	928	928	928	928
5.5.3.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	928,21	928	928	928	928	928
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.248,65	3.433	3.343	3.343	3.343	3.343
5.5.3.0.432240 Laufende Friedhofsgebühren	2.902,50	3.090	3.000	3.000	3.000	3.000
5.5.3.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten-Beiträge	343,65	343	343	343	343	343
5.5.3.0.439100 Ertrag aus der Auflösung von Grabnutzungsentgelten	2,50	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.176,86	4.361	4.271	4.271	4.271	4.271
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	227	227	227	227
5.5.3.0.502910 Vergütungen Aushilfen	0,00	0	160	160	160	160
5.5.3.0.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	0	16	16	16	16
5.5.3.0.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	0	48	48	48	48
5.5.3.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0	3	3	3	3
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	497,49	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090
5.5.3.0.523100 Unterhaltung Friedhof (Grundstück, Leichenhalle etc.)	497,49	1.090	1.090	1.090	1.090	1.090
E11 Abschreibungen	1.552,61	1.552	1.552	1.552	1.552	1.552
5.5.3.0.533100 Abschreib a Unbeb Grundst u gr	196,22	196	196	196	196	196
5.5.3.0.534900 Abschreibungen mit sonstigen Gebäuden	233,40	233	233	233	233	233
5.5.3.0.535800 Abschreibung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.122,99	1.123	1.123	1.123	1.123	1.123
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.050,10	2.642	2.869	2.869	2.869	2.869
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.126,76	1.719	1.402	1.402	1.402	1.402
E20 Ordentliches Ergebnis	2.126,76	1.719	1.402	1.402	1.402	1.402
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-580	-170	-170	-170	-170
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	2.126,76	1.139	1.232	1.232	1.232	1.232

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.3	Friedhofs- und Bestattungswesen						
Produkt	5.5.3.0	Friedhofs- und Bestattungswesen						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			2.405,01	1.420	1.513	1.513	1.513	1.513
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			147,60	0	0	0	0	0
5.5.3.0/0100.682700 Nutzungsentgelte für den Friedhof			147,60	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			147,60	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			147,60	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			2.552,61	1.420	1.513	1.513	1.513	1.513
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
100 SoPo Nutzungsentgelt Friedhof								
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			147,60	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			147,60	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege	
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau	
Produkt	5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	

Beschreibung		
Anlage und Unterhaltung von Feldwegen, Landwirtschaftswegen und Wirtschaftswegen		
Auftrag		Zielgruppe
Gesetze, Ratsbeschlüsse		Grundstückseigentümer, Allgemeinheit
		Zuständigkeit
		Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	8.969,68	12.241	12.078	12.078	12.078	12.078
5.5.5.9.414900 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Jagd-/Fischereigenossenschaften	0,00	3.250	3.109	3.109	3.109	3.109
5.5.5.9.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	8.969,68	8.991	8.969	8.969	8.969	8.969
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	8.969,68	12.241	12.078	12.078	12.078	12.078
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	909	909	909	909
5.5.5.9.502910 Vergütungen Aushilfen	0,00	0	640	640	640	640
5.5.5.9.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	0	64	64	64	64
5.5.5.9.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	0	192	192	192	192
5.5.5.9.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0	13	13	13	13
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145,78	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5.5.5.9.523380 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	145,78	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E11 Abschreibungen	8.992,05	8.991	8.991	8.991	8.991	8.991
5.5.5.9.535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen- Wirtschaftswege	8.992,05	8.991	8.991	8.991	8.991	8.991
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.137,83	10.491	11.400	11.400	11.400	11.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-168,15	1.750	678	678	678	678
E20 Ordentliches Ergebnis	-168,15	1.750	678	678	678	678
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.750	-678	-678	-678	-678
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-168,15	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt
--------------------

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.5	Natur- und Landschaftspflege						
Produktgruppe	5.5.5	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau						
Produkt	5.5.5.9	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-145,78	0	22	22	22	22
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-145,78	0	22	22	22	22
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
3 Wirtschaftsweg Richtung Witelicht								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus					
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen					
Produkt	5.7.3.0	Dorfgemeinschafts-, Bürger- und Lagerhäuser					
Beschreibung							
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Dorfgemeinschafts-, Bürger- und Lagerhäuser							
Auftrag		Zielgruppe					
Daseinsvorsorge		Einwohner, Benutzer					
		Zuständigkeit					
		Ortsbürgermeister					
Kenn- u. Messzahlen							
Kosten pro EW/EUR							
Kennzahlen							
		Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr		
Einwohner		Anzahl	0	0	0		
Kosten pro Einwohner		EUR	0,00	0,00	0,00		
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	500	500	500	500	500
5.7.3.0.441200 Mieten und Pachten		0,00	500	500	500	500	500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		0,00	500	500	500	500	500
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		0,00	0	364	364	364	364
5.7.3.0.502910 Vergütungen Aushilfen		0,00	0	256	256	256	256
5.7.3.0.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-		0,00	0	26	26	26	26
5.7.3.0.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-		0,00	0	77	77	77	77
5.7.3.0.509100 Pauschalierte Lohnsteuer		0,00	0	5	5	5	5
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		600,30	800	800	800	800	800
5.7.3.0.523200 Bewirtschaftung der Grundstücke, Gebäude, Einrichtungen etc.		600,30	800	800	800	800	800
E11 Abschreibungen		148,12	148	148	148	0	0
5.7.3.0.534900 Abschreibungen von bebauten Grundstücken mit sonstigen Gebäuden		148,12	148	148	148	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		748,42	948	1.312	1.312	1.164	1.164
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-748,42	-448	-812	-812	-664	-664
E20 Ordentliches Ergebnis		-748,42	-448	-812	-812	-664	-664
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		0,00	0	-270	-270	-270	-270

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.0	Dorfgemeinschafts-, Bürger- und Lagerhäuser						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-748,42	-448	-1.082	-1.082	-934	-934
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-600,30	-300	-934	-934	-934	-934
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-600,30	-300	-934	-934	-934	-934

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	
Produkt	5.7.3.1	Grillhütten und Freizeitanlagen	

Beschreibung			
Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grillhütten und Freizeitanlagen			
Auftrag		Zielgruppe	
Daseinsvorsorge		Einwohner, Benutzer	
		Zuständigkeit	
		Ortsbürgermeister	

Kenn- u. Messzahlen						
Kosten pro EW/EUR						

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	454	454	454	454
5.7.3.1.502910 Vergütungen Aushilfen	0,00	0	320	320	320	320
5.7.3.1.503900 Zusatzversorgungskassenbeitrag AG -Sonstige-	0,00	0	32	32	32	32
5.7.3.1.504900 Beiträge zur Sozialversicherung -Sonstige-	0,00	0	96	96	96	96
5.7.3.1.509100 Pauschalierte Lohnsteuer	0,00	0	6	6	6	6
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	454	454	454	454
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-454	-454	-454	-454
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-454	-454	-454	-454
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	-339	-339	-339	-339
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	-793	-793	-793	-793

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	-793	-793	-793	-793
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	500	0	0
5.7.3.1/0010.681420 Landeszuwendungen KIPKI	0,00	0	0	500	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	500	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	2.000	0	0

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus						
Produktgruppe	5.7.3	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen						
Produkt	5.7.3.1	Grillhütten und Freizeitanlagen						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
5.7.3.1/0010.785710	LED-Umrüstung Grillhütte		0,00	0	0	2.000	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	2.000	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	-1.500	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		0,00	0	-793	-2.293	-793	-793
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
10	Umrüstung LED-Beleuchtung Grillhütte							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	500	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	2.000	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	-1.500	0	0

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein		6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben		127.734,38	100.510	121.210	121.410	121.410	121.410
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A		2.029,65	2.320	4.300	4.300	4.300	4.300
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B		16.017,90	15.860	26.200	26.200	26.200	26.200
6.1.1.0.401300	Gewerbsteuer		63.781,60	39.000	49.100	49.000	49.000	49.000
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		37.710,11	37.000	34.740	35.000	35.000	35.000
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		384,15	380	840	840	840	840
6.1.1.0.403300	Hundesteuer		2.385,00	1.650	2.270	2.270	2.270	2.270
6.1.1.0.405210	Familienleistungsausgleich		5.425,97	4.300	3.760	3.800	3.800	3.800
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		77.811,00	78.030	98.360	98.800	98.800	98.800
6.1.1.0.411110	Schlüsselzuweisung A		73.801,00	74.000	90.520	91.000	91.000	91.000
6.1.1.0.411120	Schlüsselzuweisung B		657,00	680	7.840	7.800	7.800	7.800
6.1.1.0.413200	Zuweisung Land KEF-RP		3.353,00	3.350	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		205.545,38	178.540	219.570	220.210	220.210	220.210
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		149.501,22	146.300	163.030	163.000	163.000	163.000
6.1.1.0.543100	Gewerbsteuerumlage		6.552,22	3.600	4.520	4.500	4.500	4.500
6.1.1.0.544210	Kreisumlage		75.048,00	74.900	82.120	82.100	82.100	82.100
6.1.1.0.544230	Verbandsgemeindeumlage		67.901,00	67.800	76.390	76.400	76.400	76.400
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		149.501,22	146.300	163.030	163.000	163.000	163.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		56.044,16	32.240	56.540	57.210	57.210	57.210
E17	Zins- und sonstige Finanzerträge		31,00	250	0	0	0	0
6.1.2.0.472100	Zinsen aus Stundungen und Verrentungen		0,00	250	0	0	0	0
6.1.2.0.479200	Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		31,00	0	0	0	0	0
E18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		3.988,93	4.100	3.965	3.055	2.295	2.925
6.1.2.0.574300	Zinsen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0	1.050	700	525	1.000
6.1.2.0.575100	Zinsen an dem inländischen Geldmarkt		3.988,93	4.100	2.915	2.355	1.770	1.925
E19	Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen		-3.957,93	-3.850	-3.965	-3.055	-2.295	-2.925
E20	Ordentliches Ergebnis		52.086,23	28.390	52.575	54.155	54.915	54.285
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		52.086,23	28.390	52.575	54.155	54.915	54.285
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		52.597,12	28.390	52.575	54.155	54.915	54.285

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid								
Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			52.597,12	28.390	52.575	54.155	54.915	54.285

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	

Beschreibung	
Erträge und Aufwendungen der Ortsgemeinde, die der Gesamtdeckung des Haushaltes dienen und nicht bestimmten Produkten zugeordnet werden können, insbesondere Einnahmen aus Gemeindesteuern, Finanzzuweisungen und Umlagen.	
Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen	Einwohner/innen
Ziele	

Einnahmebeschaffung durch Steuern und Finanzzuweisungen. Bedienung der gesetzlichen Umlageforderungen.

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	127.734,38	100.510	121.210	121.410	121.410	121.410
6.1.1.0.401100 Grundsteuer A	2.029,65	2.320	4.300	4.300	4.300	4.300
6.1.1.0.401200 Grundsteuer B	16.017,90	15.860	26.200	26.200	26.200	26.200
6.1.1.0.401300 Gewerbesteuer	63.781,60	39.000	49.100	49.000	49.000	49.000
6.1.1.0.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	37.710,11	37.000	34.740	35.000	35.000	35.000
6.1.1.0.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	384,15	380	840	840	840	840
6.1.1.0.403300 Hundesteuer	2.385,00	1.650	2.270	2.270	2.270	2.270
6.1.1.0.405210 Familienleistungsausgleich	5.425,97	4.300	3.760	3.800	3.800	3.800
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	77.811,00	78.030	98.360	98.800	98.800	98.800
6.1.1.0.411110 Schlüsselzuweisung A	73.801,00	74.000	90.520	91.000	91.000	91.000
6.1.1.0.411120 Schlüsselzuweisung B	657,00	680	7.840	7.800	7.800	7.800
6.1.1.0.413200 Zuweisung Land KEF-RP	3.353,00	3.350	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	205.545,38	178.540	219.570	220.210	220.210	220.210
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	149.501,22	146.300	163.030	163.000	163.000	163.000
6.1.1.0.543100 Gewerbesteuerumlage	6.552,22	3.600	4.520	4.500	4.500	4.500
6.1.1.0.544210 Kreisumlage	75.048,00	74.900	82.120	82.100	82.100	82.100
6.1.1.0.544230 Verbandsgemeindeumlage	67.901,00	67.800	76.390	76.400	76.400	76.400
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	149.501,22	146.300	163.030	163.000	163.000	163.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	56.044,16	32.240	56.540	57.210	57.210	57.210
E20 Ordentliches Ergebnis	56.044,16	32.240	56.540	57.210	57.210	57.210
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	56.044,16	32.240	56.540	57.210	57.210	57.210

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister			
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen				
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen				
Produkt	6.1.1.0	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen				

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	55.666,85	32.240	56.540	57.210	57.210	57.210
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	55.666,85	32.240	56.540	57.210	57.210	57.210

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	
Produkt	6.1.1.1	Steuern	

Beschreibung	
Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer	
Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen	Gesetze, Satzungen
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen	
Steuereinnahmen pro EW/EUR	

Kennzahlen				
	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Steuereinnahmen pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	251,54	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	251,54	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	
Produkt	6.1.1.3	Allgemeine Zuweisungen, Steuern (Gemeindeanteile)	

Beschreibung	
Gemeindeanteil Einkommenssteuer sowie Umsatzsteuer, Schlüssel- und Investitionsschlüsselzuweisungen.	
Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen	Behörden, Mitarbeiter
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen	
Gemeindeanteil pro EW/EUR -- Schlüsselzuweisungen pro EW/EUR	

Kennzahlen				
	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Gemeindeanteil pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00
Schlüsselzuweisungen pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	601,76	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	601,76	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.1	Steuern, allg. Zuweisungen, allg. Umlagen	
Produkt	6.1.1.5	Abgeführte allgemeine Umlagen	

Beschreibung	
Finanzausgleichsumlage, Umlage Fond Deutsche Einheit, Kreis- und VG-Umlagen, Gewerbesteuerumlage, Ausgleichsleistungen	
Auftrag	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen	Behörden, Mitarbeiter
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen	
Umlagen pro EW/EUR	

Kennzahlen				
	Einheit	Vorvorjahr	Vorjahr	Planjahr
Einwohner	Anzahl	0	0	0
Umlage pro Einwohner	EUR	0,00	0,00	0,00

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	0	0	0	0

<u>Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	19,90	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	19,90	0	0	0	0	0

## Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft	
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	
Produkt	6.1.2.0	Zinserträge und Zinsaufwendungen	

**Beschreibung**

Zinsen und ähnliche Erträge bzw. ähnliche Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen für Kredite

**Auftrag**

Gesetze, Satzungen

**Zielgruppe**

Banken, Mitarbeiter

**Zuständigkeit**

Ortsbürgermeister

<b>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	31,00	250	0	0	0	0
6.1.2.0.472100 Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	0,00	250	0	0	0	0
6.1.2.0.479200 Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	31,00	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	3.988,93	4.100	3.965	3.055	2.295	2.925
6.1.2.0.574300 Zinsen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	1.050	700	525	1.000
6.1.2.0.575100 Zinsen an dem inländischen Geldmarkt	3.988,93	4.100	2.915	2.355	1.770	1.925
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	-3.957,93	-3.850	-3.965	-3.055	-2.295	-2.925
E20 Ordentliches Ergebnis	-3.957,93	-3.850	-3.965	-3.055	-2.295	-2.925
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-3.957,93	-3.850	-3.965	-3.055	-2.295	-2.925

<b>Teilfinanzhaushalt</b>	vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.942,93	-3.850	-3.965	-3.055	-2.295	-2.925
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-3.942,93	-3.850	-3.965	-3.055	-2.295	-2.925

Haushaltsplan 2025 und 2026 Hütterscheid

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister			
Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister			
Produktbereich	6.1	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktgruppe	6.1.2	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft				
Produkt	6.1.2.0	Zinserträge und Zinsaufwendungen				

<u>Investitionsübersicht</u>		vorläufiges Ergebnis 2023	Ansatz in € Vorjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Ansatz in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027	Planung in € Haushaltsjahr 2028
1000 Investitionskredite							
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0

# BILANZ ZUM 31.12.2020

## Ortsgemeinde Hütterscheid

AKTIVA				PASSIVA			
Beschreibung	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung	Posten Bezeichnung	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
<b>1. Anlagevermögen</b>	<b>830.825,02</b>	<b>817.320,19</b>	<b>-13.504,83</b>	<b>1. Eigenkapital</b>			
<b>1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>35.350,97</b>	<b>48.452,26</b>	<b>13.101,29</b>	1.1 Kapitalrücklage	-85.422,26	-87.946,16	-2.523,90
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen				1.2 Sonstige Rücklagen			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	10.933,80	10.436,38	-497,42	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-2.523,90	-13.345,20	-10.821,30
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	24.417,17	38.015,88	13.598,71	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	87.946,16	101.291,36	13.345,20
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert				<b>2. Sonderposten</b>	<b>487.161,47</b>	<b>469.158,63</b>	<b>-18.002,84</b>
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
<b>1.2 Sachanlagen</b>	<b>795.252,42</b>	<b>768.646,30</b>	<b>-26.606,12</b>	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	486.475,39	465.313,64	-21.161,75
1.2.1 Wald, Forsten	712,75	712,75	0,00	2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	187.111,53	176.012,36	-11.099,17
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.178,11	30.264,34	-1.913,77	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	299.363,86	289.301,28	-10.062,58
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	16.567,20	16.117,47	-449,73	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
1.2.4 Infrastrukturvermögen	740.733,35	717.083,85	-23.649,50	2.3 Sonderposten für den Gebührenausschlag	-1.886,42	619,48	2.505,90
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden				2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler				2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	2.572,50	3.225,51	653,01
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.506,51	1.303,39	-203,12	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.554,50	3.164,50	-390,00	2.7 Sonstige Sonderposten			
1.2.9 Pflanzen und Tiere				<b>3. Rückstellungen</b>	<b>14.796,00</b>	<b>14.498,00</b>	<b>-398,00</b>
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	14.796,00	14.498,00	-298,00
<b>1.3 Finanzanlagen</b>	<b>221,63</b>	<b>221,63</b>	<b>0,00</b>	3.2 Steuerrückstellungen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3 Rückstellungen für latente Steuern			
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4 Sonstige Rückstellungen			
1.3.3 Beteiligungen				<b>4. Verbindlichkeiten</b>	<b>418.908,39</b>	<b>434.652,52</b>	<b>15.744,13</b>
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				4.1 Anleihen			
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,				4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	148.743,15	135.820,97	-12.922,18
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverb., A.ö.R u. komm. Stiftungen				4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	148.743,15	135.820,97	-12.922,18
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	221,63	221,63	0,00	4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen				4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich			
<b>2. Umlaufvermögen</b>	<b>6.021,68</b>	<b>4.947,94</b>	<b>-1.073,74</b>	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
<b>2.1 Vorräte</b>				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12,00	0,00	-12,00
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein			
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden,		3.017,40	3.017,40
<b>2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>6.021,68</b>	<b>4.947,94</b>	<b>-1.073,74</b>	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	270.422,63	295.767,93	25.345,30
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	3.962,68	2.990,94	-971,74	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	-269,39	46,22	315,61
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.059,00	1.957,00	-102,00	<b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>4.500,00</b>	<b>5.823,34</b>	<b>1.323,34</b>
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen							
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht							
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, AöR u. komm. Stiftungen							
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich							
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände							
<b>2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>							
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen							
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens							
<b>2.4 Kassenbestand, BBK-Guthaben, Guth.b.EZB, Guth.b.Kreditinst., Schecks</b>							
<b>3. Ausgleichsposten für latente Steuern</b>							
<b>4. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>573,00</b>	<b>573,00</b>	<b>0,00</b>				
4.1 Disagio							
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	573,00	573,00	0,00				
<b>5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b>	<b>87.946,16</b>	<b>101.291,36</b>	<b>13.345,20</b>				
<b>Bilanzsumme Aktiva</b>	<b>925.365,86</b>	<b>924.132,49</b>	<b>-1.233,37</b>	<b>Bilanzsumme Passiva</b>	<b>925.365,86</b>	<b>924.132,49</b>	<b>-1.233,37</b>

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	<u>vorläufiges</u> Ergebnis des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup>	Ansätze des Haushalts- jahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
in € <sup>2</sup>								
Entstehungsrechnung		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	17.427	-6.190	19.145	17.525	21.485	20.855
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	17.353	16.400	16.420	17.000	17.000	18.120
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	2.165	2.165	2.165	2.165
	4	Zwischensumme	74	-22.590	560	-1.640	2.320	570
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0	0	0	850
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	74	-22.590	560	-1.640	2.320	-280

Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>	
Jahr	Betrag in €	Jahr	Betrag in €
0	0	31.12.2024 (vorl.)	-47.645

<sup>1</sup> Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

Schuldenübersicht Angaben in Euro								
Gemeinde-/Gemeindebezeichnung Darl.-Nr. Darlehensbezeichnung	Auszahlungstag Darlehensbetrag	Stand Anfang 2024	Stand Anfang 2025	Umschuldung Zugang	Zinsen 2025	Tilgung 2025	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2025
28 - Hütterscheid								
Kreditinstitute								
DARL28001 OG Hütterscheid - VM 1998	16.04.1999							
Zinsen 28-6.1.2.0.575100	321.602,59	91.527,17	77.831,38	0,00	2.823,77	14.221,17	0,00	63.610,21
Tilgung 28-6.1.2.0/1000.792500								
Summe Kreditinstitute	321.602,59	91.527,17	77.831,38	0,00	2.823,77	14.221,17	0,00	63.610,21
von privaten Unternehmen								
DARL28003 OG Hütterscheid	03.05.2004							
-Fehl betr. 2021+2002 28-6.1.2.0.575100	4.500,00	1.546,58	1.300,43	0,00	12,38	248,62	0,00	1.051,81
Tilgung 28-6.1.2.0/1000.792500								
DARL28004 OG Hütterscheid - VM 2019+2020	30.01.2021							
Zinsen 28-6.1.2.0.575100	19.430,00	13.601,00	11.658,00	0,00	75,78	1.943,00	0,00	9.715,00
Tilgung 28-6.1.2.0/1000.792500								
Summe von privaten Unternehmen	23.930,00	15.147,58	12.958,43	0,00	88,16	2.191,62	0,00	10.766,81
Summe Gemeinde 28 - Hütterscheid	345.532,59	106.674,75	90.789,81	0,00	2.911,93	16.412,79	0,00	74.377,02
Summe gesamt	345.532,59	106.674,75	90.789,81	0,00	2.911,93	16.412,79	0,00	74.377,02