

Ortsgemeinde

HAMM



Haushaltssatzung und Haushaltsplan

2024 - 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung _____	3
Vorbericht (mit Übersicht über die Entwicklung) _____	7
Ergebnishaushalt _____	19
Finanzhaushalt _____	20
Budget 1 (Haushalt Allgemein) _____	22
Teilhaushalte Budget 1 _____	25
Budget 2 (Zentrale Finanzleistungen) _____	51
Teilhaushalte Budget 2 _____	53
Anlagen:	
Bilanz _____	63
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Freie Finanzspitze) _____	64

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Hamm für die Jahre 2024 und 2025

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 15.05.2024 beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt	2024	2025
der Gesamtbetrag der Erträge auf	22.229 €	22.215 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	33.883 €	33.333 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-11.654 €	-11.118 €
2. im Finanzhaushalt		
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.325 €	-11.789 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	18.000 €	0 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	18.000 €	0 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0 €	0 €
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	12.325 €	11.789 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	2024	2025
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinsten Kredite auf	0 €	0 €
davon Vorfinanzierungskredite	0 €	0 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

	2024	2025
Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf	82.185 €	65.717 €

§ 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:

	2024	2025
Grundsteuer A (für land- u. forstwirtschaftliche Grundstücke)	400 %	400 %
Grundsteuer B	465 %	465 %
Gewerbesteuer	500 %	500 %

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

	2024	2025
für den ersten Hund	30,00 €	30,00 €
für den zweiten Hund	42,00 €	42,00 €
für jeden weiteren Hund	54,00 €	54,00 €

§ 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:

-entfällt-

§ 8 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2022	-31.723,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2023	-35.613,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2024	-47.267,00 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum	31.12.2025	-58.385,00 €

§ 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.

Hamm,

Ferdinand Graf von und zu Westerholt und Gysenberg
Ortsbürgermeister

(Siegel)

V o r b e r i c h t

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Hamm für die Haushaltsjahre 2024 und 2025

Haushaltskonsolidierung – Teilnahme am Kommunalen Entschuldungsprogramm Rheinland-Pfalz (PEK-RP)

PEK-RP

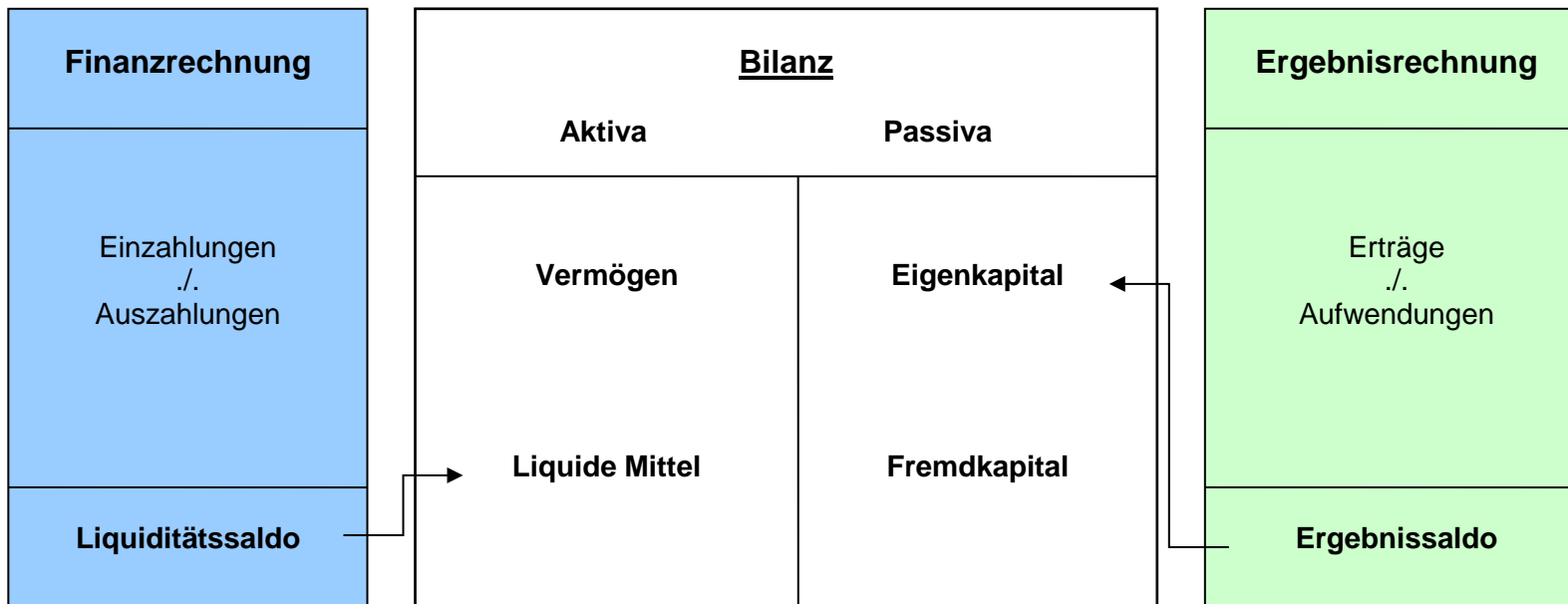
Der Landtag Rheinland-Pfalz hat mit dem „Landesgesetz über die Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (LGPEK-RP) vom 07.02.2023 die rechtliche Grundlage für eine finanzielle Entlastung der einzelnen Kommunen geschaffen. Durch das Programm PEK-RP (Gesamtvolumen 3 Mrd. Euro) sollen 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 mit einer vorläufigen individuellen Probeberechnung 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 werden Zuweisungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP) an Teilnehmer des Programms PEK-RP letztmals für das Jahr 2023 gezahlt. Lt. Ratsbeschluss vom 29.02.2024 nimmt die Ortsgemeinde Hamm am Programm über die „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (PEK-RP) teil.

Durch das Landesgesetz zur Einführung der Kommunalen Doppik (KomDoppikLG) vom 02.03.2006 (GVBl. S. 57) wurde festgelegt, dass die Kommunen ihre Bücher nach den Regeln der doppelten Buchführung für Gemeinden zu führen haben.

Das Drei-Komponenten-Rechnungssystem

Grundlage des doppischen 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).

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.

Der Haushaltsplan ist nach den gesetzlichen Vorgaben darüber hinaus in zwei Teilhaushalte/Budgets gegliedert:

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 und Bewirtschaftung einschl. Geräte, Ausstattungs- u. Ausrüstungsgegenstände“ und 724 „Weitere Verwaltungs- u. Betriebsauszahlungen“ berechtigen zu Mehrauszahlungen bei der Kontenart 785 „Auszahlungen für Sachanlagen“ (einseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Abs. 4 GemHVO).

Rückblick:

Der vorläufige Finanzmittelbestand am 31.12.2023 beträgt ca. -125.000,00 € (Verbindlichkeiten gegen die VG). Die Ortsgemeinde ist mit den Kosten der Hochwasserkatastrophe in Vorlage getreten. Es sind noch Zuwendungen in Höhe von ca. 80.000,-- € zu erwarten und aus dem Programm „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“ (PEK-RP) ca. 30.000,-- €

Ergebnishaushalt 2024 und 2025:

Der Ergebnishaushalt 2024 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 11.654,-- € ab.

Der Ergebnishaushalt 2025 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 11.118,-- € 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 2024:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	-12.325,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>0,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Defizit in Höhe von	12.325,-- €

D.h. die Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde nehmen in dieser Höhe zu.

Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	0,-- €
---	--------

Finanzhaushalt 2025:

Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt	-11.789,-- €
Die Summe der Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten beträgt	<u>0,-- €</u>
Hieraus ergibt sich ein Defizit in Höhe von	-11.789,-- €

D.h. die Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde nehmen in dieser Höhe zu.

Es sind keine neuen Investitionen gem. § 10 GemHVO vorgesehen.	
Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beträgt	0,-- €

Erhebliche Abweichungen gegenüber dem Vorjahresansatz bzw. zusätzliche Erläuterungen:

1.1.1.0 Produkt Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordnete:

Ortsbürgermeister Ferdinand Graf von und zu Westerholt und Gysenberg hat sich erneut bereit erklärt, die Aufwandsentschädigung der Ortsgemeinde Hamm grundsätzlich zur Verbesserung der defizitären Situation zur Verfügung zu stellen. Aufgrund dessen werden im Haushaltsplan 2024 und 2025 bei der Buchungsstelle 1.1.1.0.414590 ein Betrag in Höhe von 3.730,-- € veranschlagt.

Weiterhin werden bei diesem Produkt nach § 36 GemHVO Rückstellungen für spätere Ehrensoldzahlungen gebildet und entsprechende Auflösungen für Ehrensoldempfänger veranschlagt.

Der Aufwand/Ertrag ist nicht kassenwirksam. Die Veränderung im Ergebnishaushalt spiegelt sich in der Bilanz auf der Passivseite wieder.

3.6.5.5 Produkt Förderung anderer Träger - Tageseinrichtungen für Kinder:

Entsprechend der für die Kindertagesstätten in kirchlicher Trägerschaft vorliegenden Sachkostenverträge erfolgt alle drei Jahre eine Anpassung der kommunalen Sachkostenbudgets.

Das am 01.07.2021 neu in Kraft getretene Kita-Zukunftsgesetz enthält u.a. Neuregelungen hinsichtlich der vorgegebenen räumlichen Bedingungen, Größen der einzelnen Kita-Gruppen sowie Vorschriften zur Einhaltung von Brand- und Lärmschutzrichtlinien, Unfallverhütung, Lebensmittelüberwachung und Gesundheitsamt. Mit der Gesetzesumsetzung erhöhen sich die Kosten kontinuierlich.

Für die Kindertagesstätte Wißmannsdorf ist im Haushaltsplan ein Kostenanteil in Höhe von 1.000,-- € veranschlagt.

4.2.4.0 Produkt Sportstätten:

Der Ortsgemeinderat hat am 13.04.2023 die Neufestsetzung der Unterhaltungspauschale für die Sportanlage Biersdorf am See beschlossen. Die Unterhaltungspauschale wird auf 25,-- € erhöht.

5.7.5.2 Produkt Kommunale Tourismusförderung

Die Verbandsumlage für den Zweckverband „Stausee Bitburg“ hat sich ab dem Jahr 2024 erhöht. Ab dem Jahr 2024 sind Kosten in Höhe von 6.150,-- € eingeplant. Grund hierfür sind die gestiegenen Personalkosten, (mehrheitliche Entscheidung in der Zweckverbandsversammlung vom 20.11.2023 zur Aufstockung der Sachbearbeitung mit einem Stellenanteil von bisher 60 % auf eine Vollzeitstelle), die über die Verbandsumlage zu finanzieren sind.

6.1.1.0 Produkt Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Der Hebesatz der Grundsteuer B soll ab dem Haushaltsjahr 2024 auf den ab 2023 gültigen Nivellierungssatz in Höhe von 465 % angepasst werden.

Insgesamt wird im „Bereich Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen“ im Haushaltsjahr 2024 ein Defizit i. H. v. rd. 2.600,-- € (Ansatz Vorjahr 2023 Überschuss 2.200,-- €) erwartet, welches sich im Folgejahr i.d.R. wieder reduziert.

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.

Gewerbsteuer (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 L FAG)

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 Gewerbesteuerinzahlungen aus Schätzungen, wodurch starke Schwankungen möglich sind.

Finanzausgleichsumlage ist bei überdurchschnittlicher Finanzkraft der Gemeinde je Einwohner zu zahlen.

Verbandsgemeindeumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der von der Verbandsgemeinde festgesetzte Umlagesatz.

Die Haushaltsansätze werden ab dem Jahr 2024 mit einem VG-Umlagesatz von 40,00 % (Vorjahr 38,00 %) berechnet.

Kreisumlage

Grundlage der Berechnung sind die Steuerkraftmesszahl + SZ A + Zuw. StatGdn. u. zO, sowie der vom Kreis festgesetzte Umlagesatz.

Die Haushaltsansätze werden ab dem Jahr 2024 mit einem Kreis-Umlagesatz von 43,00 % (Vorjahr 42,00 %), berechnet.

(Die Produkte 6.1.1.1, 6.1.1.3 und 6.1.1.5 entfallen grundsätzlich ab dem Haushaltsjahr 2024 und werden bis zur Erstellung des Jahresabschlusses 2023 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:

Haushaltsjahr 2024:

3.6.5.5/0001 Baukosten Kita Wißmannsdorf:

Vor dem Hintergrund des Kita-Zukunftsgesetzes „Gute-Kita“ wurde festgestellt, dass die Einrichtung Kita Wißmannsdorf in der derzeitigen Ausgestaltung den Anforderungen des Kita-Zukunftsgesetzes nicht entspricht. Um die neu geschaffenen Rechtsansprüche gegenüber den Eltern ab dem 01.07.2021 erfüllen zu können, ist eine Erweiterung der Kita unumgänglich.

Auf der Grundlage des vom Kreisjugendamt erstellten Raumprogramms wurde das Bestandsgebäude der Kita einer kritischen Bewertung unterzogen und auf bestehende Ausbaumöglichkeiten hin überprüft.

Einem ersten Entwurf für die Erweiterung der Kita Wißmannsdorf auf insgesamt 105 Betreuungsplätze konnte durch die zu beteiligenden Fachbehörden weitgehend zugestimmt werden.

Die Gesamtkosten dieser Erweiterungsmaßnahme belaufen sich gemäß der Grobkostenschätzung auf ca. 2.100.000,00 € brutto inkl. Baunebenkosten.

Abzüglich der zu erwartenden Zuwendungen in Höhe von insgesamt ca. 533.500,00 € verbleibt eine Gesamtsumme der Kosten für die Erweiterungsmaßnahme von ca. 1.566.500,00 €, welche von den Ortsgemeinden im Einzugsbereich zu tragen sind. Der Anteil der OG Hamm würde ca. 16.000,00 € betragen.

Für weitere Planungen in diesem Zusammenhang werden bei der Ortsgemeinde Hamm anteilige Mittel in Höhe von 250,-- € im Haushaltsplan 2024 veranschlagt.

Um eine erneute Überschwemmung des Kita-Geländes zu vermeiden, sollen das Grundstück und der geplante Ausbau des Bestandsgebäudes zur Prüm hin durch entsprechende Hochwasserschutzeinrichtungen gesichert werden. Die Errichtung des beabsichtigten Hochwasserschutzes soll in Anlehnung an die erstellten Vorentwurfpläne zur Erweiterung der Einrichtung erfolgen.

Für diese Maßnahme werden bei der Ortsgemeinde Hamm anteilige Mittel in Höhe von 1.750,-- € im Haushaltsplan 2024 veranschlagt.

Ob eine Zuwendung zu dem Projekt aus Fluthilfemitteln zur Verfügung gestellt wird, soll von der Rendantur mit der ADD abgeklärt werden.

Die Finanzierung und Planansätze 2024:

Kita Wißmannsdorf	18.000,00 €
Zuwendung des Landes	0,00 €
Spenden	18.000,00 €

Die Finanzierung des nicht durch Zuwendung gedeckten Anteils erfolgt über Spenden.

OG Hamm

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ^{1,2}				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 01.01.2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionenen	0	0	0
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gem. § 103 GemO) ²	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gem. § 105 GemO) ^{2,3}	62.653	124.879	105.324
5	<i>darunter:</i> <i>a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023</i> ⁴	0	0	0
6	<i>b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2024</i> ⁵	0	0	12.325
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	0	0	0
8	Summe der Kreditaufnahmen	62.653	124.879	105.324

¹ Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, 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.

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

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2023 abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12.2024 entstanden sind.

⁶ 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, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht über die Entwicklung: Ortsgemeinde Hamm		der		der				der				
		Jahresergebnisse Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO		des Eigenkapitals Muster 28 zu § 95 Abs. 2 GemO		Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO				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)	/. planmäßige Tilgung (§2 Abs.1 S.1 Posten F36 GemHVO)	/. 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										
	2018	-	-1.343 €	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-2.480 €	-3.823 €	-1.315 €	0 €	0 €	-1.315 €	0 €	0 €	0 €	0 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2020	177 €	-3.646 €	2.734 €	0 €	0 €	2.734 €	0 €	0 €	0 €	0 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2021	-5.872 €	-9.517 €	-989 €	0 €	0 €	-989 €	0 €	0 €	0 €	0 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2022	-22.206 €	-31.723 €	-22.669 €	0 €	0 €	-22.669 €	0 €	0 €	0 €	0 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-3.890 €	-35.613 €	-4.240 €	0 €	0 €	-4.240 €	0 €	0 €	0 €	0 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	-11.654 €	-47.267 €	-12.325 €	0 €	3.100 €	-15.425 €	0 €	0 €	0 €	0 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		-45.924 €	-	-38.804 €	-	-	-41.904 €	-	0 €	0 €	-
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-11.118 €	-58.385 €	-11.789 €	0 €	3.100 €	-14.889 €	0 €	0 €	0 €	0 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-11.502 €	-69.887 €	-11.763 €	0 €	3.100 €	-14.863 €	0 €	0 €	0 €	0 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-11.476 €	-81.363 €	-11.737 €	0 €	3.100 €	-14.837 €	0 €	0 €	0 €	0 €
11	Summe		-80.020 €	-	-74.093 €	0 €	9.300 €	-86.493 €	-	0 €	0 €	-

Tilgungsplan ^{1,2}

Liquiditätskredite zum 31.12.2023 (A):		124.878,60 €						
endg. Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):		31.880,00 €						
Saldo (A ./ B)		92.998,60 €						
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert ³ in Höhe von 1/30 v. (Saldo A./B)	Mindest-Rückführungsbetrag ⁴	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes" ^{5,6}	"Stand Liquiditätskredite zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung" ^{5,7}	Saldo (Spalte 6 - 5)
Spalte:		1	2	3	4	5	6	7
1	2024	3.100	3.100	0	0	89.899	89.899	0
2	2025	3.100	3.100	0	0	86.799	86.799	0
3	2026	3.100	3.100	0	0	83.699	83.699	0
4	2027	3.100	3.100	0	0	80.599	80.599	0
5	2028	3.100	3.100	0	0	77.499	77.499	0
6	2029	3.100	3.100	0	0	74.399	74.399	0
7	2030	3.100	3.100	0	0	71.299	71.299	0
8	2031	3.100	3.100	0	0	68.199	68.199	0
9	2032	3.100	3.100	0	0	65.099	65.099	0
10	2033	3.100	3.100	0	0	61.999	61.999	0
11	2034	3.100	3.100	0	0	58.899	58.899	1
12	2035	3.100	3.100	0	0	55.799	55.799	1
13	2036	3.100	3.100	0	0	52.699	52.699	1
14	2037	3.100	3.100	0	0	49.599	49.599	1
15	2038	3.100	3.100	0	0	46.499	46.499	1
16	2039	3.100	3.100	0	0	43.399	43.399	1
17	2040	3.100	3.100	0	0	40.299	40.299	1
18	2041	3.100	3.100	0	0	37.199	37.199	1
19	2042	3.100	3.100	0	0	34.099	34.099	1
20	2043	3.100	3.100	0	0	31.000	30.999	1
21	2044	3.100	3.100	0	0	27.900	27.899	1
22	2045	3.100	3.100	0	0	24.800	24.799	1
23	2046	3.100	3.100	0	0	21.700	21.699	1
24	2047	3.100	3.100	0	0	18.600	18.599	1
25	2048	3.100	3.100	0	0	15.500	15.499	1
26	2049	3.100	3.100	0	0	12.400	12.399	1
27	2050	3.100	3.100	0	0	9.300	9.299	1
28	2051	3.100	3.100	0	0	6.200	6.199	1
29	2052	3.100	3.100	0	0	3.100	3.099	1
30	2053	3.100	3.100	0	0	0	-1	1

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

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

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

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

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

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

⁷ 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

⁸ Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse ^{1,2}																			
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe																	
1	Haushaltsjahr	2024 - 2025																	
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2018 - 2022																	
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Samstag, 31.12.2022																	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	62.653 €	62.653 €																
5	Summe der ordentlichen und Außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres:	<table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="text-align: right;"><i>F15</i></td> <td style="text-align: right;">30.135 €</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><i>zzgl. F18</i></td> <td style="text-align: right;">500 €</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td style="text-align: right;"><i>zzgl. außerordentliche Auszahlungen</i></td> <td style="text-align: right;">0 €</td> <td colspan="2"></td> </tr> <tr> <td></td> <td style="text-align: right; border-top: 1px solid black;">30.635 €</td> <td colspan="2"></td> </tr> </table>		<i>F15</i>	30.135 €			<i>zzgl. F18</i>	500 €			<i>zzgl. außerordentliche Auszahlungen</i>	0 €				30.635 €		
<i>F15</i>	30.135 €																		
<i>zzgl. F18</i>	500 €																		
<i>zzgl. außerordentliche Auszahlungen</i>	0 €																		
	30.635 €																		
6	Sicherheitszuschlag auf Lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	1.532 €	1.532 €																
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 i. H. von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}		1.532 €																
8	Abweichung in Euro ^{5,7} (Investitionsauszahlungen)	<i>F32</i>	18.000 €	0 €															
	Abweichung in Euro ^{5,7} (Tilgung)	<i>F36</i>	0 €	0 €															
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	82.185 €																	
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}		65.717 €																

Begründung zu lfd. Nr. 8:

u. a. Vorfinanzierung von Investitionsmaßnahmen

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

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

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

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

⁵ Angabe kann auch in 1.000 E erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷ 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.

⁸ Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

⁹ Rechneformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

¹⁰ Rechneformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

Ergebnis- und Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.477,49	10.250	5.290	5.316	5.342	5.368
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.771,00	13.135	13.442	13.472	13.472	13.472
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	575	827	827	417	417
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	70	0	0	0
E7 Sonstige laufende Erträge	1.440,55	2.100	2.600	2.600	2.600	2.600
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	19.689,04	26.060	22.229	22.215	21.831	21.857
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.599,77	5.630	5.520	5.520	5.520	5.520
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.400,30	2.800	2.600	2.600	2.600	2.600
E11 Abschreibungen	0,00	6.280	3.248	3.248	3.248	3.248
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.122,49	14.920	21.445	21.445	21.445	21.445
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.772,43	320	570	320	320	320
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	41.894,99	29.950	33.383	33.133	33.133	33.133
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-22.205,95	-3.890	-11.154	-10.918	-11.302	-11.276
E17 Zins- und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	500	200	200	200
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	0,00	0	-500	-200	-200	-200
E20 Ordentliches Ergebnis	-22.205,95	-3.890	-11.654	-11.118	-11.502	-11.476
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-22.205,95	-3.890	-11.654	-11.118	-11.502	-11.476
E32 Gesamtbetrag der Erträge	19.689,04	26.060	22.229	22.215	21.831	21.857
E33 Gesamtbetrag der Aufwendungen	41.894,99	29.950	33.883	33.333	33.333	33.333
E34 Jahresergebnis	-22.205,95	-3.890	-11.654	-11.118	-11.502	-11.476

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

OG-Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F1 Steuern und ähnliche Abgaben	10.491,71	10.250	5.290	5.316	5.342	5.368
F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	7.771,00	8.180	11.450	11.480	11.480	11.480
F5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	70	0	0	0
F7 Sonstige laufende Einzahlungen	1.436,55	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
F8 Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	19.699,26	19.430	18.310	18.296	18.322	18.348
F9 Personalauszahlungen und Versorgungsauszahlungen	5.026,29	5.630	5.520	5.520	5.520	5.520
F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	21.429,88	2.800	2.600	2.600	2.600	2.600
F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	12.139,17	14.920	21.445	21.445	21.445	21.445
F14 Sonstige laufende Auszahlungen	3.772,43	320	570	320	320	320
F15 Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	42.367,77	23.670	30.135	29.885	29.885	29.885
F16 Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-22.668,51	-4.240	-11.825	-11.589	-11.563	-11.537
F18 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	500	200	200	200
F19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	0,00	0	-500	-200	-200	-200
F20 Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-22.668,51	-4.240	-12.325	-11.789	-11.763	-11.737
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-22.668,51	-4.240	-12.325	-11.789	-11.763	-11.737
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	18.000	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	18.000	0	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	18.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	18.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-22.668,51	-4.240	-12.325	-11.789	-11.763	-11.737
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	-22.668,51	-4.240	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber VG	0,00	0	12.325	11.789	11.763	11.737

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

OG-Finanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	22.668,51	4.240	12.325	11.789	11.763	11.737
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (freie Finanzspitze)	-22.668,51	-4.240	-15.425	-14.889	-14.863	-14.837
F45 nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	3.100	3.100	3.100	3.100
F46 Ordentliche Einzahlungen	19.699,26	19.430	18.310	18.296	18.322	18.348
F47 Ordentliche Auszahlungen	42.367,77	23.670	30.635	30.085	30.085	30.085
F48 Saldo der ordentlichen Einzahlungen und Auszahlungen	-22.668,51	-4.240	-12.325	-11.789	-11.763	-11.737
F52 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	18.000	0	0	0
F53 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	18.000	0	0	0
F54 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F55 Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	43.821,13	4.240	12.325	11.789	11.763	11.737
F56 Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	21.152,62	0	0	0	0	0
F57 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	22.668,51	4.240	12.325	11.789	11.763	11.737
F58 Gesamtbetrag der Einzahlungen	63.520,39	23.670	48.635	30.085	30.085	30.085
F59 Gesamtbetrag der Auszahlungen	63.520,39	23.670	48.635	30.085	30.085	30.085
F60 Saldo Gesamtbetrag der Einzahlungen und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		3.732,00	9.135	6.172	6.172	6.172	6.172
1.1.1.0.	414590	Zuweisungen, Spenden von Privaten	3.732,00	3.730	3.730	3.730	3.730	3.730
2.8.1.0.	414430	Aktion Saubere Landschaft	0,00	50	50	50	50	50
3.6.5.5.	415100	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	115	114	114	114	114
5.4.1.0.	415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.515	1.580	1.580	1.580	1.580
5.4.6.0.	415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	245	248	248	248	248
5.5.3.0.	415100	Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	50	50	50	50	50
5.5.5.9.	414900	Zuschüsse für lfd. Zwecke von Jagd-/Fischereigenossenschaften	0,00	400	400	400	400	400
5.5.5.9.	415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	3.030	0	0	0	0
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		0,00	575	827	827	417	417
5.4.1.0.	437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	410	659	659	249	249
5.5.3.0.	437100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	165	168	168	168	168
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte		0,00	0	70	0	0	0
1.1.1.3.	441900	Vermischte Einnahmen	0,00	0	70	0	0	0
	<i>zu 441900 in 2024: Erstattungen Wahlen 2024</i>							
E7	Sonstige laufende Erträge		1.440,55	2.100	2.600	2.600	2.600	2.600
1.1.1.0.	466100	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten, Rückstellungen	0,00	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
5.4.1.5.	462500	Konzessionsabgaben	1.440,55	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		5.172,55	11.810	9.669	9.599	9.189	9.189
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen		4.599,77	5.630	5.520	5.520	5.520	5.520
1.1.1.0.	501100	Aufwendungen für ehrenamtl. Tätige	3.421,00	4.050	4.050	4.050	4.050	4.050
1.1.1.0.	504900	Sozialversicherung Ehrenbeamte	10,35	250	150	150	150	150
1.1.1.0.	509100	Pauschalierte Lohnsteuer	13,42	30	20	20	20	20
1.1.1.0.	511300	Ehrensold	1.155,00	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		21.400,30	2.800	2.600	2.600	2.600	2.600
3.6.5.5.	525900	Kostenerstattung KiTa in kirchl. Trägerschaft	788,93	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
5.4.1.0.	523380	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	419,40	800	800	800	800	800
5.4.1.1.	522100	Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen	260,25	260	260	260	260	260
5.4.1.1.	523390	Unterhaltungspauschale für Straßenbeleuchtungsanlagen	113,38	140	140	140	140	140
5.5.5.9.	523380	Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	400	400	400	400	400
5.5.5.9.	523385	Kosten Hochwasserschäden	19.818,34	0	0	0	0	0
E11	Abschreibungen		0,00	6.280	3.248	3.248	3.248	3.248
3.6.5.5.	532200	Abschreibung Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	0,00	115	113	113	113	113

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
5.4.1.0.535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen-Straßen, Wege, Plätze		0,00	2.175	2.176	2.176	2.176	2.176
5.4.1.0.538500	Betriebs- und Geschäftsausstattung		0,00	410	410	410	410	410
5.4.6.0.535800	Abschreibungen Infrastrukturvermögen, Straßen Wege Plätze u Verkehrs		0,00	335	331	331	331	331
5.5.3.0.533100	Abschreib a Unbeb Grundst u gr		0,00	175	175	175	175	175
5.5.3.0.534900	Abschreibung mit sonstigen Gebäuden		0,00	40	43	43	43	43
5.5.5.9.535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen- Wirtschaftswege		0,00	3.030	0	0	0	0
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		70,00	2.870	6.225	6.225	6.225	6.225
2.6.2.2.541590	Zuwendungen an Musik- und Gesangsvereine		50,00	50	50	50	50	50
4.2.4.0.541590	Unterhaltungspauschalen Sport- /Tennisverein		20,00	20	25	25	25	25
5.7.5.2.541440	Umlage ZV Stausee Bitburg		0,00	2.800	6.150	6.150	6.150	6.150
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		3.772,43	320	570	320	320	320
1.1.1.0.564100	Versicherungsbeiträge, Umlagen		15,87	30	30	30	30	30
1.1.1.0.569200	Verfügungsmittel		0,00	30	30	30	30	30
1.1.1.3.563900	Sonstige Geschäftsausgaben		12,00	30	280	30	30	30
	<i>zu 563900 in 2024: einschl. Ausgaben Wahlen 2024</i>							
1.1.1.3.569300	Ehrengaben/Repräsentationen		188,16	120	120	120	120	120
1.1.1.4.563100	Geschäftsbedarf und Sitzungsgeld		142,80	40	40	40	40	40
2.8.1.0.563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen		0,00	50	50	50	50	50
5.7.5.2.564300	Beiträge an Verbände		3.413,60	20	20	20	20	20
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		29.842,50	17.900	18.163	17.913	17.913	17.913
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		-24.669,95	-6.090	-8.494	-8.314	-8.724	-8.724
E20	Ordentliches Ergebnis		-24.669,95	-6.090	-8.494	-8.314	-8.724	-8.724
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)		-24.669,95	-6.090	-8.494	-8.314	-8.724	-8.724
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-25.130,05	-6.440	-9.165	-8.985	-8.985	-8.985
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	18.000	0	0	0
3.6.5.5/0001.681590	Spenden		0,00	0	18.000	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	18.000	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F28		Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	18.000	0	0	0
	3.6.5.5/0001.784200	Kostenbeteiligung an der Sanierung des Kindergartens Wißmannsdorf	0,00	0	18.000	0	0	0
F32		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	18.000	0	0	0
F34		Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-25.130,05	-6.440	-9.165	-8.985	-8.985	-8.985

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E20 Ordentliches Ergebnis			-883,64	-860	-750	-750	-750	-750
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			-883,64	-860	-750	-750	-750	-750
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			-1.310,16	-1.960	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-1.310,16	-1.960	-1.850	-1.850	-1.850	-1.850

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	70	0	0	0
1.1.1.3.441900 Vermischte Einnahmen	0,00	0	70	0	0	0
<i>zu 441900 in 2024: Erstattungen Wahlen 2024</i>						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	70	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	200,16	150	400	150	150	150
1.1.1.3.563900 Sonstige Geschäftsausgaben	12,00	30	280	30	30	30
<i>zu 563900 in 2024: einschl. Ausgaben Wahlen 2024</i>						
1.1.1.3.569300 Ehrengaben/Repräsentationen	188,16	120	120	120	120	120
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	200,16	150	400	150	150	150
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-200,16	-150	-330	-150	-150	-150
E20 Ordentliches Ergebnis	-200,16	-150	-330	-150	-150	-150
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-200,16	-150	-330	-150	-150	-150

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-200,16	-150	-330	-150	-150	-150
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-200,16	-150	-330	-150	-150	-150

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	142,80	40	40	40	40	40
1.1.1.4.563100 Geschäftsbedarf und Sitzungsgeld	142,80	40	40	40	40	40
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	142,80	40	40	40	40	40
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-142,80	-40	-40	-40	-40	-40
E20 Ordentliches Ergebnis	-142,80	-40	-40	-40	-40	-40
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-142,80	-40	-40	-40	-40	-40

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-142,80	-40	-40	-40	-40	-40
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-142,80	-40	-40	-40	-40	-40

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
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 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
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

<u>Investitionsübersicht</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
2 Betriebs- und Geschäftsausstattung						

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	2.6	Theater, Musikpflege, Musikschulen	
Produktgruppe	2.6.2	Musikpflege (ohne Musikschulen)	
Produkt	2.6.2.2	Förderung der Musikpflege	

Beschreibung	
Förderung örtlicher Musik- und Gesangsvereine	
Auftrag	Zielgruppe
Satzungen und Beschlüsse	Musik- und Gesangsvereine
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen
 Zuschussvolumen pro EW/EUR -- Durchschnittlicher Zuschuss pro Verein

<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	50,00	50	50	50	50	50
2.6.2.2.541590 Zuwendungen an Musik- und Gesangsvereine	50,00	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50,00	50	50	50	50	50
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50
E20 Ordentliches Ergebnis	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50
Teilfinanzhaushalt						
	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-50,00	-50	-50	-50	-50	-50

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	50	50	50	50	50
2.8.1.0.414430 Aktion Saubere Landschaft	0,00	50	50	50	50	50
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	50	50	50	50	50
2.8.1.0.563900 Sonstige Geschäftsaufwendungen	0,00	50	50	50	50	50
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	50	50	50	50	50
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

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
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 2024 und 2025 Hamm

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 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-889,11	-1.200	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen		0,00	0	18.000	0	0	0
	3.6.5.5/0001.681590	Spenden	0,00	0	18.000	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	18.000	0	0	0
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		0,00	0	18.000	0	0	0
	3.6.5.5/0001.784200	Kostenbeteiligung an der Sanierung des Kindergartens Wißmannsdorf	0,00	0	18.000	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	18.000	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-889,11	-1.200	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
1	Sanierung des Kindergartens Wißmannsdorf							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	18.000	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	18.000	0	0	0
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	4.2	Sportförderung	
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder	
Produkt	4.2.4.0	Sportstätten und Bäder (ohne Einrichtungen der Schulen)	

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung von gemeindlichen Sportstätten.

Auftrag	Zielgruppe
Sportfördergesetz, Beschlüsse	Sporttreibende, Vereine, Einwohner
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Kenn- u. Messzahlen

Sach-/Personalkosten pro qm Sportfläche/EUR -- 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 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20,00	20	25	25	25	25
4.2.4.0.541590 Unterhaltungspauschalen Sport- /Tennisverein	20,00	20	25	25	25	25
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20,00	20	25	25	25	25
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-20,00	-20	-25	-25	-25	-25
E20 Ordentliches Ergebnis	-20,00	-20	-25	-25	-25	-25
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-20,00	-20	-25	-25	-25	-25

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-20,00	-20	-25	-25	-25	-25
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-20,00	-20	-25	-25	-25	-25

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein					verantwortlich: Ortsbürgermeister	
Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport					verantwortlich: Ortsbürgermeister	
Produktbereich	4.2	Sportförderung						
Produktgruppe	4.2.4	Sportstätten und Bäder						
Produkt	4.2.4.0	Sportstätten und Bäder (ohne Einrichtungen der Schulen)						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse

Zielgruppe

Grundstückseigentümer, Allgemeinheit

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

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 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	1.515	1.580	1.580	1.580	1.580
5.4.1.0.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	1.515	1.580	1.580	1.580	1.580
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	410	659	659	249	249
5.4.1.0.437100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	0,00	410	659	659	249	249
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	1.925	2.239	2.239	1.829	1.829
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	419,40	800	800	800	800	800
5.4.1.0.523380 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	419,40	800	800	800	800	800
E11 Abschreibungen	0,00	2.585	2.586	2.586	2.586	2.586
5.4.1.0.535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen-Straßen, Wege, Plätze	0,00	2.175	2.176	2.176	2.176	2.176
5.4.1.0.538500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	410	410	410	410	410
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	419,40	3.385	3.386	3.386	3.386	3.386
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-419,40	-1.460	-1.147	-1.147	-1.557	-1.557
E20 Ordentliches Ergebnis	-419,40	-1.460	-1.147	-1.147	-1.557	-1.557
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-419,40	-1.460	-1.147	-1.147	-1.557	-1.557

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		-419,40	-800	-800	-800	-800	-800
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		-419,40	-800	-800	-800	-800	-800
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
4	Fußwegverbindung von Hamm zum Stausee Bitburg							
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
5	Anschaffung eines Geschwindigkeitsmessgerätes							
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0
6	Grundstücksangelegenheiten							
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	373,63	400	400	400	400	400
5.4.1.1.522100 Stromkosten der Straßenbeleuchtungsanlagen	260,25	260	260	260	260	260
5.4.1.1.523390 Unterhaltungspauschale für Straßenbeleuchtungsanlagen	113,38	140	140	140	140	140
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	373,63	400	400	400	400	400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-373,63	-400	-400	-400	-400	-400
E20 Ordentliches Ergebnis	-373,63	-400	-400	-400	-400	-400
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-373,63	-400	-400	-400	-400	-400

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-303,03	-400	-400	-400	-400	-400

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-303,03	-400	-400	-400	-400	-400
<u>Investitionsübersicht</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
3 Investitionskostenzuschuss - LED-Umrüstung der Straßenbeleuchtung								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E7 Sonstige laufende Erträge	1.440,55	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
5.4.1.5.462500 Konzessionsabgaben	1.440,55	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.440,55	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.440,55	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E20 Ordentliches Ergebnis	1.440,55	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	1.440,55	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.436,55	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	1.436,55	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

Allgemein		1	Teilhaushalt Allgemein		verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Hauptproduktbereich	5		Gestaltung Umwelt		verantwortlich: Ortsbürgermeister				
Produktbereich	5.5		Natur- und Landschaftspflege		zuständig: Ortsbürgermeister				
Produktgruppe	5.5.3		Friedhofs- und Bestattungswesen						
Produkt	5.5.3.0		Friedhof Biersdorf (anteilig)						
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>				vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge				0,00	50	50	50	50	50
5.5.3.0.415100 Sonderposten aus Zuwendungen				0,00	50	50	50	50	50
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte				0,00	165	168	168	168	168
5.5.3.0.437100 Ertr a d Aufl v SoPo f Beiträg				0,00	165	168	168	168	168
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit				0,00	215	218	218	218	218
E11 Abschreibungen				0,00	215	218	218	218	218
5.5.3.0.533100 Abschreib a Unbeb Grundst u gr				0,00	175	175	175	175	175
5.5.3.0.534900 Abschreibung mit sonstigen Gebäuden				0,00	40	43	43	43	43
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit				0,00	215	218	218	218	218
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 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
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 2024 und 2025 Hamm

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

Gesetze, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe

Grundstückseigentümer, Allgemeinheit

Zuständigkeit

Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	3.430	400	400	400	400
5.5.5.9.414900 Zuschüsse für lfd. Zwecke von Jagd-/Fischereigenossenschaften	0,00	400	400	400	400	400
5.5.5.9.415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	3.030	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	3.430	400	400	400	400
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.818,34	400	400	400	400	400
5.5.5.9.523380 Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	400	400	400	400	400
5.5.5.9.523385 Kosten Hochwasserschäden	19.818,34	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	0,00	3.030	0	0	0	0
5.5.5.9.535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen- Wirtschaftswege	0,00	3.030	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.818,34	3.430	400	400	400	400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-19.818,34	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	-19.818,34	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-19.818,34	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt

	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-19.818,34	0	0	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-19.818,34	0	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

Allgemein	1	Teilhaushalt Allgemein	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt	verantwortlich: Ortsbürgermeister
Produktbereich	5.7	Wirtschaft und Tourismus	
Produktgruppe	5.7.5	Tourismus	
Produkt	5.7.5.2	Kommunale Tourismusförderung	

Beschreibung	
Durchführung von Brauchtumsveranstaltungen sowie deren Unterstützung	
Auftrag	Zielgruppe
Daseinsvorsorge	Einwohner, Vereine, Gäste
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	2.800	6.150	6.150	6.150	6.150
5.7.5.2.541440 Umlage ZV Stausee Bitburg	0,00	2.800	6.150	6.150	6.150	6.150
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.413,60	20	20	20	20	20
5.7.5.2.564300 Beiträge an Verbände	3.413,60	20	20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.413,60	2.820	6.170	6.170	6.170	6.170
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.413,60	-2.820	-6.170	-6.170	-6.170	-6.170
E20 Ordentliches Ergebnis	-3.413,60	-2.820	-6.170	-6.170	-6.170	-6.170
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-3.413,60	-2.820	-6.170	-6.170	-6.170	-6.170
Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.413,60	-2.820	-6.170	-6.170	-6.170	-6.170
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	-3.413,60	-2.820	-6.170	-6.170	-6.170	-6.170

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

Allgemein		6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen		verantwortlich: Ortsbürgermeister			
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben		10.477,49	10.250	5.290	5.316	5.342	5.368
6.1.1.0.401100	Grundsteuer A		0,00	0	780	772	764	756
6.1.1.0.401200	Grundsteuer B		0,00	0	3.360	3.394	3.428	3.462
6.1.1.0.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		0,00	0	230	230	230	230
6.1.1.0.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		0,00	0	810	810	810	810
6.1.1.0.403300	Hundesteuer		0,00	0	90	90	90	90
6.1.1.0.405210	Familienleistungsausgleich		0,00	0	20	20	20	20
6.1.1.1.401100	Grundsteuer A		783,04	790	0	0	0	0
6.1.1.1.401200	Grundsteuer B		3.360,28	3.360	0	0	0	0
6.1.1.1.401300	Gewerbsteuer		-64,45	0	0	0	0	0
6.1.1.1.403300	Hundesteuer		114,50	100	0	0	0	0
6.1.1.3.402100	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer		4.775,54	4.500	0	0	0	0
6.1.1.3.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		1.020,80	1.000	0	0	0	0
6.1.1.3.405210	Familienleistungsausgleich		487,78	500	0	0	0	0
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge		4.039,00	4.000	7.270	7.300	7.300	7.300
6.1.1.0.411110	Schlüsselzuweisung A		0,00	0	7.270	7.300	7.300	7.300
6.1.1.3.411100	Schlüsselzuweisungen		4.039,00	4.000	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit		14.516,49	14.250	12.560	12.616	12.642	12.668
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen		12.052,49	12.050	15.220	15.220	15.220	15.220
6.1.1.0.544120	Finanzausgleichsumlage		0,00	0	50	50	50	50
6.1.1.0.544210	Kreisumlage		0,00	0	7.860	7.860	7.860	7.860
6.1.1.0.544230	Verbandsgemeindeumlage		0,00	0	7.310	7.310	7.310	7.310
6.1.1.5.543100	Gewerbsteuerumlage		-4,51	0	0	0	0	0
6.1.1.5.544210	Kreisumlage		6.271,00	6.270	0	0	0	0
6.1.1.5.544230	Verbandsgemeindeumlage		5.786,00	5.780	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit		12.052,49	12.050	15.220	15.220	15.220	15.220
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit		2.464,00	2.200	-2.660	-2.604	-2.578	-2.552
E17	Zins- und sonstige Finanzerträge		0,00	0	0	0	0	0
E18	Zins- und sonstige Finanzaufwendungen		0,00	0	500	200	200	200
6.1.2.0.574300	Zinsen an Gemeinden und Gemeindeverbände		0,00	0	500	200	200	200
E19	Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen		0,00	0	-500	-200	-200	-200
E20	Ordentliches Ergebnis		2.464,00	2.200	-3.160	-2.804	-2.778	-2.752

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

Allgemein	6	Teilhaushalt Zentrale Finanzleistungen	verantwortlich: Ortsbürgermeister					
<u>Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)			2.464,00	2.200	-3.160	-2.804	-2.778	-2.752
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen			2.461,54	2.200	-3.160	-2.804	-2.778	-2.752
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			2.461,54	2.200	-3.160	-2.804	-2.778	-2.752

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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

Gesetze, Satzungen

Zielgruppe

Einwohner/innen

Ziele

Einnahmebeschaffung durch Steuern und Finanzzuweisungen. Bedienung der gesetzlichen Umlageforderungen.

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	5.290	5.316	5.342	5.368
6.1.1.0.401100 Grundsteuer A	0,00	0	780	772	764	756
6.1.1.0.401200 Grundsteuer B	0,00	0	3.360	3.394	3.428	3.462
6.1.1.0.402100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0,00	0	230	230	230	230
6.1.1.0.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	0,00	0	810	810	810	810
6.1.1.0.403300 Hundesteuer	0,00	0	90	90	90	90
6.1.1.0.405210 Familienleistungsausgleich	0,00	0	20	20	20	20
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	7.270	7.300	7.300	7.300
6.1.1.0.411110 Schlüsselzuweisung A	0,00	0	7.270	7.300	7.300	7.300
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	12.560	12.616	12.642	12.668
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	15.220	15.220	15.220	15.220
6.1.1.0.544120 Finanzausgleichsumlage	0,00	0	50	50	50	50
6.1.1.0.544210 Kreisumlage	0,00	0	7.860	7.860	7.860	7.860
6.1.1.0.544230 Verbandsgemeindeumlage	0,00	0	7.310	7.310	7.310	7.310
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	15.220	15.220	15.220	15.220
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	-2.660	-2.604	-2.578	-2.552
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-2.660	-2.604	-2.578	-2.552
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	-2.660	-2.604	-2.578	-2.552

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		0,00	0	-2.660	-2.604	-2.578	-2.552
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		0,00	0	-2.660	-2.604	-2.578	-2.552

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	4.193,37	4.250	0	0	0	0
6.1.1.1.401100 Grundsteuer A	783,04	790	0	0	0	0
6.1.1.1.401200 Grundsteuer B	3.360,28	3.360	0	0	0	0
6.1.1.1.401300 Gewerbesteuer	-64,45	0	0	0	0	0
6.1.1.1.403300 Hundesteuer	114,50	100	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.193,37	4.250	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.193,37	4.250	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	4.193,37	4.250	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	4.193,37	4.250	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	4.131,91	4.250	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F34 <u>Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag</u>			4.131,91	4.250	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	6.284,12	6.000	0	0	0	0
6.1.1.3.402100 Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.775,54	4.500	0	0	0	0
6.1.1.3.402200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.020,80	1.000	0	0	0	0
6.1.1.3.405210 Familienleistungsausgleich	487,78	500	0	0	0	0
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.039,00	4.000	0	0	0	0
6.1.1.3.411100 Schlüsselzuweisungen	4.039,00	4.000	0	0	0	0
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.323,12	10.000	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.323,12	10.000	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	10.323,12	10.000	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	10.323,12	10.000	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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)						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen		10.398,80	10.000	0	0	0	0
F34	Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag		10.398,80	10.000	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.052,49	12.050	0	0	0	0
6.1.1.5.543100 Gewerbesteuerumlage	-4,51	0	0	0	0	0
6.1.1.5.544210 Kreisumlage	6.271,00	6.270	0	0	0	0
6.1.1.5.544230 Verbandsgemeindeumlage	5.786,00	5.780	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.052,49	12.050	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.052,49	-12.050	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	-12.052,49	-12.050	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-12.052,49	-12.050	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.069,17	-12.050	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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						
<u>Teilfinanzhaushalt</u>			vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag			-12.069,17	-12.050	0	0	0	0

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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	Zielgruppe
Gesetze, Satzungen	Banken, Mitarbeiter
	Zuständigkeit
	Ortsbürgermeister

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
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	0,00	0	0	0	0	0
E18 Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	500	200	200	200
6.1.2.0.574300 Zinsen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	500	200	200	200
E19 Saldo der Zins- u. sonstigen Finanzerträge u. -aufwendungen	0,00	0	-500	-200	-200	-200
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0	-500	-200	-200	-200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	0,00	0	-500	-200	-200	-200

Teilfinanzhaushalt	vorläufiges Ergebnis 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	-500	-200	-200	-200
F34 Finanzmittelüberschuss / Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	-500	-200	-200	-200

Investitionsübersicht

Haushaltsplan 2024 und 2025 Hamm

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 2022	Ansatz in € Vorjahr 2023	Ansatz in € Haushaltsjahr 2024	Ansatz in € Haushaltsjahr 2025	Planung in € Haushaltsjahr 2026	Planung in € Haushaltsjahr 2027
1000 Investitionskredite								
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			0,00	0	0	0	0	0

BILANZ ZUM 31.12.2019

Ortsgemeinde Hamm

AKTIVA				PASSIVA			
Beschreibung	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung	Posten Bezeichnung	HH-Vorjahr	Haushaltsjahr	Veränderung
1. Anlagevermögen	144.640,47	131.088,58	-13.551,89	1. Eigenkapital			
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.639,39	2.382,84	-256,55	1.1 Kapitalrücklage	10.988,34	-1.342,82	-12.331,16
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	306,78	306,78		1.2 Sonstige Rücklagen			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	1.780,57	1.708,03	-72,54	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-12.331,16	-2.480,02	9.851,14
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	552,04	368,03	-184,01	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	1.342,82	3.822,84	2.480,02
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert				2. Sonderposten	84.889,44	74.282,68	-10.606,76
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2 Sachanlagen	122.305,96	108.949,26	-13.356,70	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	84.889,44	74.282,68	-10.606,76
1.2.1 Wald, Forsten	0,45	0,45		2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	81.238,41	70.902,31	-10.336,10
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	2.266,49	2.091,03	-175,46	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.651,03	3.380,37	-270,66
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	2.234,74	2.191,90	-42,84	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
1.2.4 Infrastrukturvermögen	117.804,28	104.665,88	-13.138,40	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5 Bauten auf fremdem Grund und Boden				2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler				2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge				2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung				2.7 Sonstige Sonderposten			
1.2.9 Pflanzen und Tiere				3. Rückstellungen	21.636,00	20.456,00	-1.180,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau				3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	21.636,00	20.456,00	-1.180,00
1.3 Finanzanlagen	19.695,12	19.756,48	61,36	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				4. Verbindlichkeiten	39.877,67	41.386,17	1.508,50
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				4.1 Anleihen			
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,	19.523,06	19.523,06		4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverb., A.ö.R u. komm. Stiftungen				4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	172,06	233,42	61,36	4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen				4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich			
2. Umlaufvermögen	7,27	778,35	771,08	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1 Vorräte				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12,00	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,			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	7,27	778,35	771,08	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	39.865,67	41.345,72	1.480,05
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	7,27	53,35	46,08	4.11 Sonstige Verbindlichkeiten		28,45	28,45
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		725,00	725,00	5. Rechnungsabgrenzungsposten			
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							
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen							
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.4 Kassenbestand, BBK-Guthaben, Guth.b.EZB, Guth.b.Kreditinst., Schecks							
3. Ausgleichsposten für latente Steuern							
4. Rechnungsabgrenzungsposten	412,55	435,08	22,53				
4.1 Disagio							
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	412,55	435,08	22,53				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	1.342,82	3.822,84	2.480,02				
Bilanzsumme Aktiva	146.403,11	136.124,85	-10.278,26	Bilanzsumme Passiva	146.403,11	136.124,85	-10.278,26

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	vorläufiges Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge ¹	Ansätze des Haushaltsjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in € ²						
Entstehungsrechnung		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>				
	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	-22.669	-4.240	-12.325	-11.789	-11.763	-11.737
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0	0	0	0	0	0
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	3.100	3.100	3.100	3.100
	4	Zwischensumme	-22.669	-4.240	-15.425	-14.889	-14.863	-14.837
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	0	0	0
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	-22.669	-4.240	-15.425	-14.889	-14.863	-14.837

Endfällige Kredite	
Jahr	Betrag in €
0	0

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ³	
Jahr	Betrag in €
31.12.2023 (vorl.)	124.879

¹ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

² Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

³ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.