



***Ortsgemeinde
Mülheim an der Mosel***

***Haushaltssatzung
und Haushaltsplan***

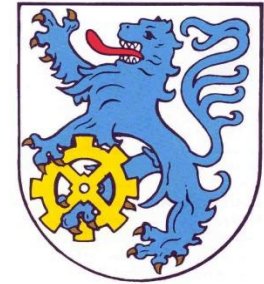
2026

Inhaltsübersicht

Bezeichnung	Seite
Inhaltsverzeichnis	3 - 4
Haushaltssatzung	5 - 12
Vorbericht inkl. Muster GemO	13 - 66
Statistische Merkmale, Steueranteile, Berechnungen gemäß Finanzausgleich	67 - 70
Übersichten Schulden	71 - 72
Bilanz zum 31. Dezember 2020	73 - 74
Stellenplan, Übersicht Personalausgaben	75 - 78
Haushaltsquerschnitt nach Produkten	79 - 81
Übersicht über die Erträge aus Sonderposten und die Aufwendungen für Abschreibungen	82
Übersicht über die Investitionsmaßnahmen und Verpflichtungsermächtigungen	83 - 88
Gesamtzusammenstellung Ergebnis- und Finanzhaushalt einschließlich Deckungsvermerk	89 - 92
Übersicht Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte/Leistungen	93 - 100
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte	101 - 120
Produkthaushaltsbuch	121
Produkt 11.11.01 Verwaltungssteuerung	122 - 125
Produkt 11.13.01 Öffentlichkeitsarbeit	126 - 128
Produkt 11.14.01 Gremien (Ehrenamt)	129 - 131
Produkt 11.42.11 Wohn- und Geschäftsgrundstücke	132 - 134
Produkt 11.42.31 Sonstige Grundstücke	135 - 138
Produkt 11.43.01 Bauhof OG Mülheim	139 - 143
Produkt 11.46.01 Versicherungen	144 - 146
Produkt 12.12.01 Kommunalwahlen	147 - 149
Produkt 12.60.01 Brandschutz	150 - 152
Produkt 28.11.01 Heimat- und sonstige Kulturpflege	153 - 155
Produkt 36.55.01 Förderung Kindertagesstätte Mülheim	156 - 158
Produkt 36.61.31 Kinderspielplätze Mülheim	159 - 162
Produkt 36.61.41 Jugendraum Mülheim	163 - 165

Bezeichnung	Seite
Produkt 42.41.11 Sportplatz Mülheim	166 - 169
Produkt 51.11.01 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	170 - 172
Produkt 51.13.11 Dorferneuerung	173 - 176
Produkt 52.30.11 Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude	177 - 179
Produkt 52.30.12 Kirchen, Kapellen, Wegekreuze	180 - 182
Produkt 53.11.01 Kommunale Elektrizitätsversorgung	183 - 185
Produkt 54.11.01 Gemeindestraßen OG Mülheim	186 - 190
Produkt 55.11.11 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	191 - 193
Produkt 55.11.21 Brunnenanlagen OG Mülheim	194 - 196
Produkt 55.12.21 Wanderwege, Naturlehrpfade etc.	197 - 199
Produkt 55.31.01 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)	200 - 203
Produkt 55.51.01 Forstwirtschaft	204 - 207
Produkt 55.59.11 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	208 - 210
Produkt 57.31.21 Grafschafter Festhalle	211 - 215
Produkt 57.31.22 Haus der Gemeinde	216 - 219
Produkt 57.52.11 Tourist-Information OG Mülheim	220 - 223
Produkt 57.52.22 Mülheimer Markt	224 - 226
Produkt 57.52.23 Bootsanleger Mülheim	227 - 229
Produkt 57.52.25 Kulturweg Grafschaft Veldenz	230 - 232
Produkt 61.10.01 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	233 - 235
Produkt 61.20.01 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	236 - 238
Produkt 61.25.01 Ein- und Auszahlungen für Kredite	239 - 241

**Ortsgemeinde
Mülheim an der Mosel**



**Haushaltssatzung
für das Jahr 2026**

Haushaltssatzung

der Ortsgemeinde Mülheim an der Mosel für das Haushaltsjahr 2026 vom 24. März 2026

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit gültigen Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	2.148.380,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	2.110.860,00 €
der Jahresüberschuss auf	37.520,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	115.400,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	447.000,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-447.000,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	331.600,00 €

§ 2

Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

§ 3

Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4

Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

§ 5

Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- | | |
|---|--|
| 1) Grundsteuer A (Land- und forstwirtschaftliche Betriebe) | 525 v.H. des Steuermessbetrages |
| 2) Grundsteuer B (für alle anderen Grundstücke) | 500 v.H. des Steuermessbetrages |
| 3) Gewerbesteuer nach Gewerbeertrag | 400 v.H. des Steuermessbetrages |
| 4) Hundesteuer (Jährlich) | |
| - 1. Hund = | 45,00 € |
| - 2. Hund = | 67,50 € |
| - ab dem 3. Hund = | 90,00 € |
| - Abweichend hiervon wird die Hundesteuer für gefährliche Hunde auf 500,00 € je Hund festgesetzt. | |

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) werden wie folgt festgesetzt:

A) Tourismusbeitrag:

Der Vomhundertsatz (Beitragssatz) für den Tourismusbeitrag wird gemäß § 4 der Satzung über die Erhebung eines Tourismusbeitrages vom 11.12.2017 auf 8 % des Messbetrages festgesetzt.

B) Friedhofsgebühren:

1. Reihengräber (Ruhezeit 25 Jahre): 200,00 €

2. Urnengräber (Ruhezeit 25 Jahre): 150,00 €

3. Wahlgräber (Ruhezeit 25 Jahre): Doppelgrab 500,00 €
Ein Anrecht auf ein Doppelgrab besteht nur dann, wenn der überlebende Partner das 60. Lebensjahr erreicht hat.

Bei Belegung durch den Zweitverstorbenen in einem Doppelgrab ist nach Erstbelegung eine Gebühr in Höhe von 25,00 € pro Jahr zu zahlen.

4. Rasengräber (Ruhezeit 25 Jahre):
Gebühr für Zurverfügungstellung einer Grabstelle einschließlich 25jähriger Grabpflege sowie der Kosten für eine von der Gemeinde zu beschaffende Gedenktafel 3.500,00 €

5. Urnenrasengräber (Ruhezeit 25 Jahre):
Gebühr für Zurverfügungstellung einer Grabstelle einschließlich 25jähriger Grabpflege sowie der Kosten für eine von der Gemeinde zu beschaffende Gedenktafel 2.100,00 €

6. Grabeinfassung und Verlegen von Platten:

Für die Einfassung der Gräber mit Randsteinen sowie die Verlegung von Platten zwischen den Gräbern wird eine Gebühr wie folgt erhoben:

a) pro Reihengrab	400,00 €
b) pro Doppelgrab	600,00 €
c) pro Urnengrab (Verlegung von Platten)	100,00 €

7. Friedhofshalle:

Für die Benutzung der Friedhofshalle werden erhoben:

a) bis drei Tage	45,00 €
b) für jeden weiteren Tag	15,00 €

§ 7 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beläuft sich auf	3.808.126,28 €.
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beläuft sich auf	3.824.216,28 €.
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2026 beläuft sich auf	3.861.736,28 €.

§ 8 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 5.000,00 € überschritten sind.

§ 9
Wertgrenze für Investitionen

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 1.000,00 € Euro sind einzeln im Teilfinanzhaushalt oder in einer Investitionsübersicht darzustellen, ebenso solche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken.

Mülheim an der Mosel, den 24. März 2026
Ortsgemeinde Mülheim an der Mosel

(DS)

Dr. Friedhelm Leimbrock
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 und 3 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

.....

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme

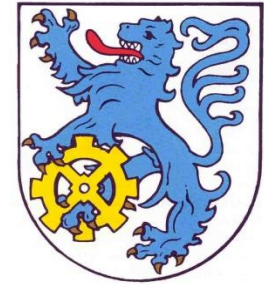
vom _____ bis _____ (Wochentag, Datum)

in der Verbandsgemeindeverwaltung, in 54470 Bernkastel-Kues, Gestade 18, Zimmer 210 öffentlich aus.

Bernkastel-Kues, den
Verbandsgemeindeverwaltung Bernkastel-Kues

Leo Wächter, Bürgermeister

**Ortsgemeinde
Mülheim an der Mosel**



**Vorbericht
zum Haushaltsplan
für das Jahr 2026**

Gliederung des Vorberichts

1. Allgemeines
 - 1.1. Funktion des Vorberichtes
 - 1.2. Allgemeine Vorbemerkungen
2. Rückblick auf die Haushaltswirtschaft 2024 und 2025
 - 2.1. Haushaltsjahr 2024
 - 2.2. Haushaltsjahr 2025
3. Entwicklung der Haushaltswirtschaft in 2026
 - 3.1. Vorbemerkungen zum Haushalt
 - 3.2. Gesamthaushalt
 - 3.3. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Bereich des Ergebnishaushaltes
 - 3.4. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Bereich des Finanzhaushaltes
 - 3.5. Haushaltsausgleich
4. Investitionen im Haushaltsjahr 2026
 - 4.1. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
5. Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite, Entwicklung der liquiden Mittel
 - 5.1. Entwicklung der Investitionskredite/Liquiditätskredite/kreditähnlichen Rechtsgeschäfte
 - 5.2. Übersicht über die Entwicklung des allgemeinen Finanzmittelbestandes
6. Übersichten Muster GemO
 - 6.1. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)
 - 6.2. Entwicklung der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt
 - 6.3. Entwicklung der Kapitalrücklage
 - 6.4. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge
 - 6.5. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
7. Stellenplan
8. Beurteilung der Haushaltswirtschaft und Ausblick
9. Statistische Daten (Quelle: Statistisches Landesamt)
10. Anlagen

1. Allgemeines

1.1. Funktion des Vorberichtes

Der Vorbericht soll gemäß § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) unter anderem einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen werden erläutert. Der Vorbericht enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraums der Ergebnis- und Finanzplanung.

1.2. Allgemeine Vorbemerkungen

Rechnungsergebnisse 2024

Im Haushaltsplan 2026 werden die Rechnungsergebnisse für das Haushaltsjahr 2024 ausgewiesen. Auch im Vorbericht wird an verschiedenen Stellen auf diese Rechnungsergebnisse Bezug genommen. Hierbei ist zu beachten, dass der Jahresabschluss zum 31.12.2024 für die Ortsgemeinde zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht erstellt war. Alle ausgewiesenen Rechnungsergebnisse sind somit als vorläufige Werte zu verstehen. Eventuelle Änderungen – insbesondere im Ergebnishaushalt – im Zuge des Jahresabschlusses, sind daher nicht auszuschließen!

2. Rückblick auf die Haushaltswirtschaft 2024 und 2025

2.1. Haushaltsjahr 2024

Allgemein

Der Gemeinderat der Ortsgemeinde Mülheim hatte in seiner Sitzung am 30. Januar 2024 die Haushaltssatzung für das Jahr 2024 beschlossen. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit E-Mail vom 31. Januar 2024 vorgelegt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile. Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte am 22. Februar 2024 im amtlichen Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues. Der Haushaltsplan lag in der Zeit vom 23. Februar 2024 bis einschließlich 08. März 2024 in der Verbandsgemeindeverwaltung öffentlich aus.

Ergebnishaushalt

Nachfolgend sind die mit der Haushaltssatzung festgesetzten Summen und Salden des Ergebnishaushaltes, dargestellt.

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf
Jahresüberschuss/-fehlbetrag

Festsetzung HHPlan	Ergebnis	Differenz
2.564.050,00 €	2.631.601,21 €	67.551,21 €
2.523.160,00 €	2.537.175,77 €	14.015,77 €
40.890,00 €	94.425,44 €	53.535,44 €

Eine Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2024 konnte noch nicht erstellt werden. Die im nachfolgenden Haushaltsplan unter der Spalte Jahresergebnis 2024 abgedruckten Zahlen stellen nur ein vorläufiges Jahresergebnis dar, welches sich durch Abschlussbuchungen noch ändern wird. Diese Veränderungen werden sich weitestgehend im Ergebnishaushalt auswirken. Demnach schließt der Ergebnishaushalt 2024 bei den Erträgen (inkl. Sonderposten Finanzausgleich i. H. 245.914) mit einem Gesamtbetrag von 2.631.601 € und bei den Aufwendungen mit einem Betrag in Höhe von 2.537.175 € ab. Der somit vorläufig ausgewiesene Überschuss in Höhe von rund 94.000 € bedeutet eine Verbesserung gegenüber der Veranschlagung (+ 40.890 €) von rund 53.000 €, was insbesondere auf höhere Gewerbesteuererinnahmen und geringere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen ist. .

Finanzhaushalt

Nachfolgend sind die mit der Haushaltssatzung festgesetzten Summen und Salden des Finanzhaushaltes, dargestellt.

2. im Finanzhaushalt

die ordentlichen Einzahlungen auf
die ordentlichen Auszahlungen auf
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

Festsetzung HHPlan	Ergebnis	Differenz
2.118.250,00 €	2.180.844,77 €	62.594,77 €
2.214.400,00 €	2.196.067,07 €	-18.332,93 €
-96.150,00 €	-15.222,30 €	80.927,70 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf
 die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf
 Die Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Festsetzung HHPlan	Ergebnis	Differenz
0,00 €	473,26 €	473,26 €
101.500,00 €	36.097,41 €	-65.402,59 €
-101.500,00 €	-35.624,15 €	65.875,85 €
239.450,00 €	0,00 €	-239.450,00 €
41.800,00 €	-50.846,45 €	-92.646,45 €
197.650,00 €	50.846,45 €	-146.803,55 €

Im Jahre 2024 waren die ordentlichen Einzahlungen mit 2.118.250 € und die ordentlichen Auszahlungen mit 2.214.400 € bei einem negativen Saldo vom 96.150 € veranschlagt. Lt. vorläufiger Auswertung kann davon ausgegangen werden, dass sich der Saldo bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf rd. - 15.000 € belaufen wird. Die bedeutet gegenüber der Planung eine Verbesserung von rund 80.000 €. Die Gründe hierfür sind identisch dem Ergebnishaushalt.

Der Saldo bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf -35.624,15 €. Ursprünglich war der Saldo mit einer Summe in Höhe von - 101.500 € veranschlagt. Investive Einzahlungen waren keine veranschlagt. Realisiert wurden Einzahlungen in Höhe von 473,26 €. Die investiven Auszahlungen waren mit 101.500 € veranschlagt. Tatsächlich wurden 36.097,41 € verausgabt.

Für die Finanzierung der investiven Maßnahmen ist für das Haushaltsjahr 2024 keine Kreditaufnahme erforderlich. Zur Tilgung der Investitionskredite wurde insgesamt ein Betrag in Höhe von 41.767,17 € gezahlt.

2.2. Haushaltsjahr 2025

Allgemein

Der Gemeinderat der Ortsgemeinde Mülheim hatte in seiner Sitzung am 11. Februar 2025 die Haushaltssatzung für das Jahr 2025 beschlossen. Die Haushaltssatzung ist gemäß § 97 Abs. 2 GemO der Aufsichtsbehörde mit E-Mail vom 12. Februar 2025 vorgelegt worden. Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile. Die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung erfolgte am 13. März 2025 im amtlichen Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues. Der Haushaltsplan lag in der Zeit vom 14. März 2025 bis einschließlich 28. März 2025 in der Verbandsgemeindeverwaltung öffentlich aus.

Ergebnishaushalt

Nachfolgend sind die mit der Haushaltssatzung festgesetzten Summen und Salden des Ergebnishaushaltes, dargestellt.

1. im Ergebnishaushalt
der Gesamtbetrag der Erträge auf
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf
Jahresüberschuss

Festsetzung HHPlan
2.377.700,00 €
2.361.610,00 €
16.090,00 €

Lt. vorläufiger Auswertung schließt der Ergebnishaushalt 2025 bei den Erträgen mit einem Gesamtbetrag von rund 2.038.000 € und bei den Aufwendungen mit einem Betrag in Höhe von 2.260.000 € ab und weist somit einem Fehlbetrag in Höhe von rund 222.000 € aus. Da erst nach Vorlage der Schlussbilanz 2024 exakte Abschreibungen und Sonderpostenaufösungen ermittelt werden können, wird sich das Jahresergebnis 2025 noch verändern. Es kann aber davon ausgegangen werden, dass es gegenüber der Planung besser schlechter wird, was insbesondere auf geringere Gewerbesteuereinnahmen zurückzuführen ist.

Finanzhaushalt

Nachfolgend sind die mit der Haushaltssatzung festgesetzten Summen und Salden des Finanzhaushaltes, dargestellt.

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

119.750,00 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf

0,00 €

die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf

227.000,00 €

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

-227.000,00 €

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

107.250,00 €

Lt. vorläufiger Auswertung kann davon ausgegangen werden, dass sich der Saldo bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf rd. - 140.000 € belaufen wird. Dies stellt eine Verschlechterung von rund 260.000 € gegenüber der Planung (+ 119.750 €) dar. Die Gründe hierfür sind identisch dem Ergebnishaushalt.

Der Saldo bei den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beläuft sich voraussichtlich auf -13.152,96 €. Ursprünglich war der Saldo mit einer Summe in Höhe von -227.000,00 € veranschlagt. Grund hierfür sind die noch nicht erfolgte Ausgaben bei den geplanten Maßnahmen.

Für die Finanzierung der investiven Maßnahmen ist für das Haushaltsjahr 2025 keine Kreditaufnahme erforderlich. Zur Tilgung der Investitionskredite wurde insgesamt ein Betrag in Höhe von 30.457,49 € gezahlt.

3. Entwicklung der Haushaltswirtschaft in 2026

3.1. Vorbemerkungen zum Haushalt

Der Aufstellung des Haushaltsplanes 2026 lag das Haushaltsrundschreiben des Ministeriums des Innern und für Sport vom 12. November 2025 zu Grunde. Zu den allgemeinen finanzwirtschaftlichen Rahmenbedingungen, der haushaltswirtschaftlichen Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz und der Entwicklung der Steuereinnahmen wird dort wie folgt ausgeführt:

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2% aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer

auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage — insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.

Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte

Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG

durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen — unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftssteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als Anlage beigelegt.

3.2. Gesamthaushalt

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 ist festgesetzt,

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf
Jahresüberschuss

Festsetzung HHPlan
2.148.380,00 €
2.110.860,00 €
37.520,00 €

2. im Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen

115.400,00 €
0,00 €
447.000,00 €
-447.000,00 €
331.600,00 €

die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

3.3. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Bereich des Ergebnishaushaltes

Der Ergebnishaushalt ist vergleichbar mit einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung.

Er enthält die periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge (Kontenklasse 4) und Aufwendungen (Kontenklasse 5). Dazu gehören auch Positionen ohne Zahlungswirksamkeit wie Aufwendungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und deren Gegenpart, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind die Zuführungen zu den zu bildenden Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen, nicht genommenen Urlaub und – soweit zutreffend – Altersteilzeitrückstellungen. Verminderungen gebildeter Rückstellungen sind als Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen ergebnis- aber nicht zahlungswirksam darzustellen bzw. zu buchen.

Nicht Gegenstand des Ergebnishaushaltes sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit stehenden Einzahlungen aus Zuwendungen und Krediten und die Auszahlungen für die Investitionen selbst sowie die Auszahlungen für die Tilgung von Investitionsdarlehen.

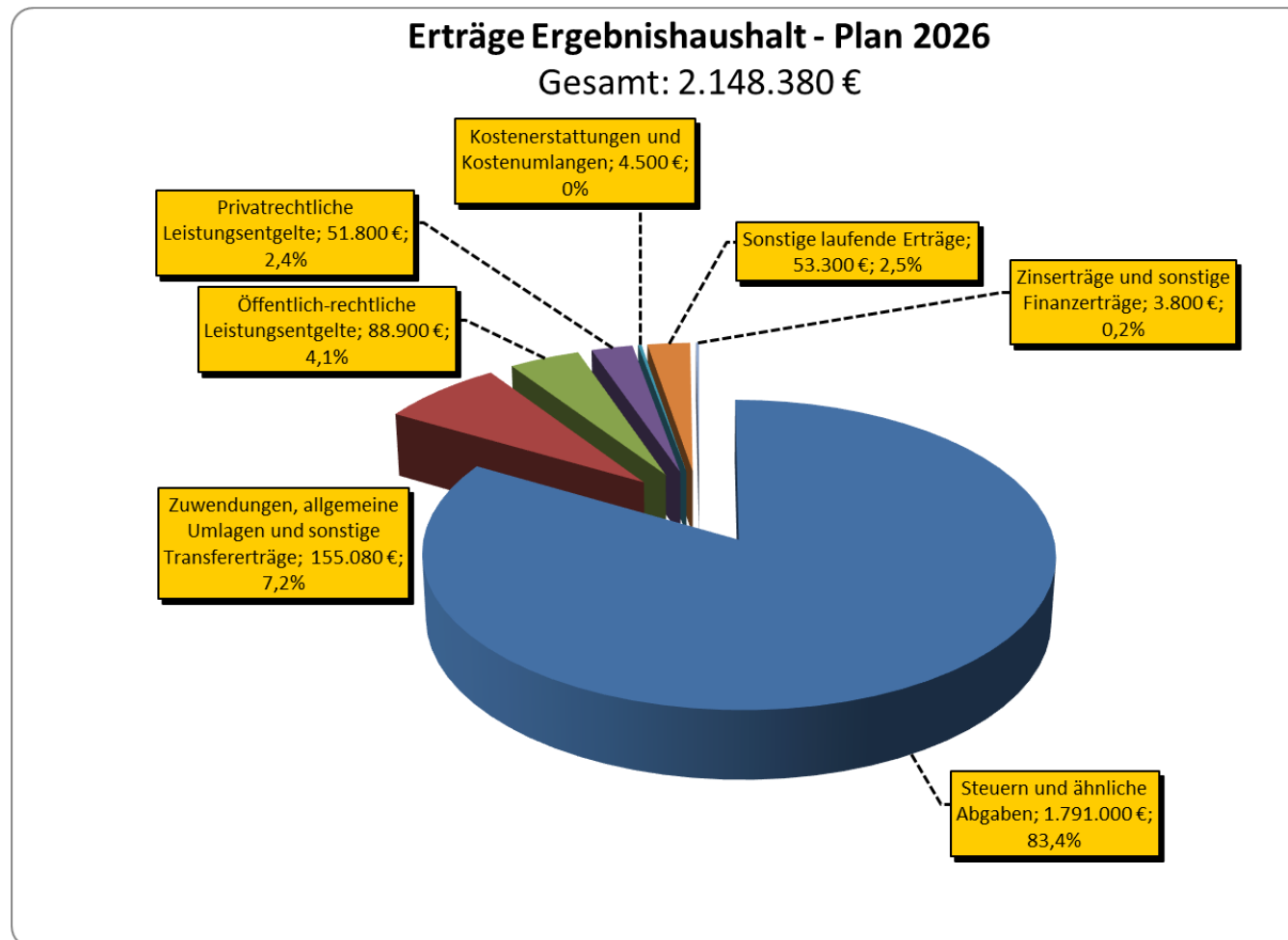
Vorgenannte Beschreibung erklärt auch, weshalb Ergebnishaushalt bzw. -rechnung und Finanzhaushalt bzw. -rechnung zahlenmäßig nicht übereinstimmen.

Alle Haushaltsansätze im Ergebnishaushalt sowie im Finanzhaushalt einschließlich der investiven Ein- und Auszahlungen wurden in Abstimmung mit der Gemeindeverwaltung Mülheim erstellt und veranschlagt. Der Ergebnisplan, der alle voraussichtlichen Aufwendungen und Erträge des Haushaltsjahres 2026 enthält, stellt sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt dar:

Pos. Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Mehr/Weniger	
		in €	in €	in €	in %
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.875.600,00	1.791.000,00	-84.600,00	-4,51
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	234.700,00	155.080,00	-79.620,00	-33,92
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80.100,00	88.900,00	8.800,00	10,99
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.100,00	51.800,00	-15.300,00	-22,80
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.500,00	4.500,00	-38.000,00	-89,41
7	+ Sonstige laufende Erträge	53.700,00	53.300,00	-400,00	-0,74
8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.353.700,00	2.144.580,00	-209.120,00	-8,88
9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	213.200,00	223.700,00	10.500,00	4,92
10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	225.700,00	185.500,00	-40.200,00	-17,81
11	- Abschreibungen	268.960,00	220.560,00	-48.400,00	-18,00
12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.508.400,00	1.364.200,00	-144.200,00	-9,56
13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00
14	- Sonstige laufende Aufwendungen	143.350,00	115.000,00	-28.350,00	-19,78
15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.359.610,00	2.108.960,00	-250.650,00	-10,62
16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo Nr. 8 - 15)	-5.910,00	35.620,00	41.530,00	-702,71
17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	24.000,00	3.800,00	-20.200,00	-84,17
18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.000,00	1.900,00	-100,00	-5,00
19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	22.000,00	1.900,00	-20.100,00	-91,36
20	Ordentliches Ergebnis (Summe Nr. 16 + 19)	16.090,00	37.520,00	21.430,00	133,19
21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00		0,00
23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe Nr. 20 + 21 + 22)	16.090,00	37.520,00	21.430,00	133,19

3.3.1. Erträge

Der Gesamtbetrag der Erträge beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf 2.148.380 €, was gegenüber dem Vorjahr (2.377.700,00 €), eine Verringerung von 229.320 € bedeutet.



Steuern und ähnliche Abgaben

(Nr. 1 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	1.935.571,75	1.875.600,00	1.791.000,00	- 84.600,00

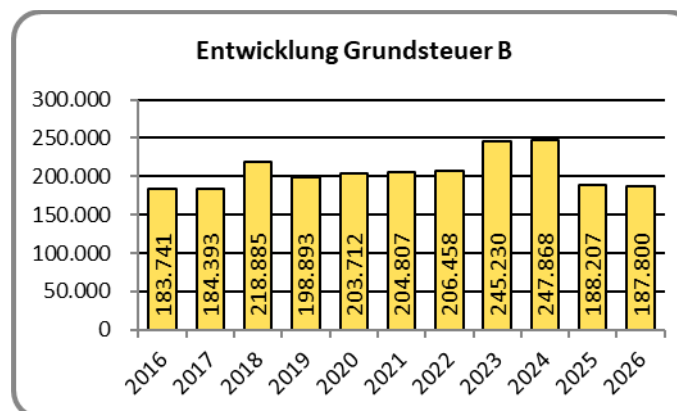
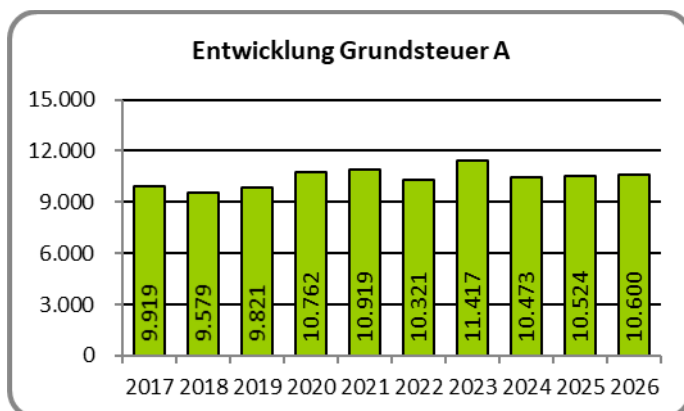
Für das Haushaltsjahr 2026 werden insgesamt 1.791.600 € an Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben erwartet. Gegenüber dem Vorjahr bedeutet dies eine Verringerung um 84.600 €.

- **Grundsteuer A**

Die Grundsteuer A für landwirtschaftliche Betriebe wird mit einem Hebesatz von 525 v.H. erhoben. Für 2026 wird mit einem Aufkommen von 10.600 € gerechnet (Soll 2025 = 10.524 €).

- **Grundsteuer B**

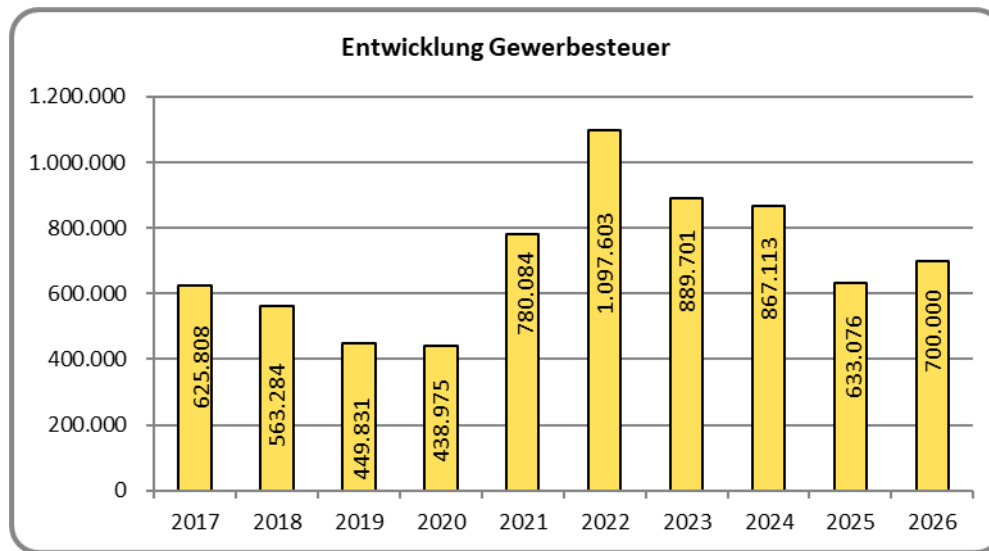
Der Hebesatz der Grundsteuer B für bebaute Grundstücke wird mit einem Hebesatz von 500 v. H. erhoben. Für 2026 wird ein Aufkommen von 187.800 € erwartet (Soll 2025 = 188.207 €).



- **Gewerbesteuer**

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet. Der Haushaltsplan sieht Einnahmen aus der Gewerbesteuer in Höhe von rd. 700.000 € vor, was gegenüber dem Vorjahresansatz von 850.000 € eine Verschlechterung von 150.000 € darstellt. Der veranschlagte Ansatz bezieht sich auf die zum Zeitpunkt der Planung festgesetzten Gewerbesteuervorauszahlungen sowie Erfahrungswerte der Vorjahre. Diesbezüglich können durchaus noch erhebliche Schwankungen im Laufe des Haushaltsjahres auftreten, die im Rahmen der Planung nicht berücksichtigt werden können.

Die Gewerbesteuer wird mit einem Hebesatz von 400 v.H. erhoben. Sie liegt damit 55 Prozentpunkte über dem maßgebenden fiktiven Hebesatz von 345 v.H. (für 2025), der im Finanzausgleich Anwendung findet. Hinzuzurechnen ist der %-Satz der Gewerbesteuerumlage von 35,0 v.H.



- **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**

Nach der Regelung des Art. 106 Abs. 5 Grundgesetz erhalten die Gemeinden einen Anteil am Aufkommen der Einkommenssteuer, der von den Ländern an ihre Gemeinden auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohner weiterzuleiten ist.

Die voraussichtlichen Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurden auf Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung von November 2025 veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird der Gesamtbetrag auf rd. 2.459.000.000 € prognostiziert. Bei Vervielfältigung dieses Betrages mit der maßgebenden Schlüsselzahl von 0,0002566 entfallen auf die OG Mülheim 630.979,40 €.

- **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer**

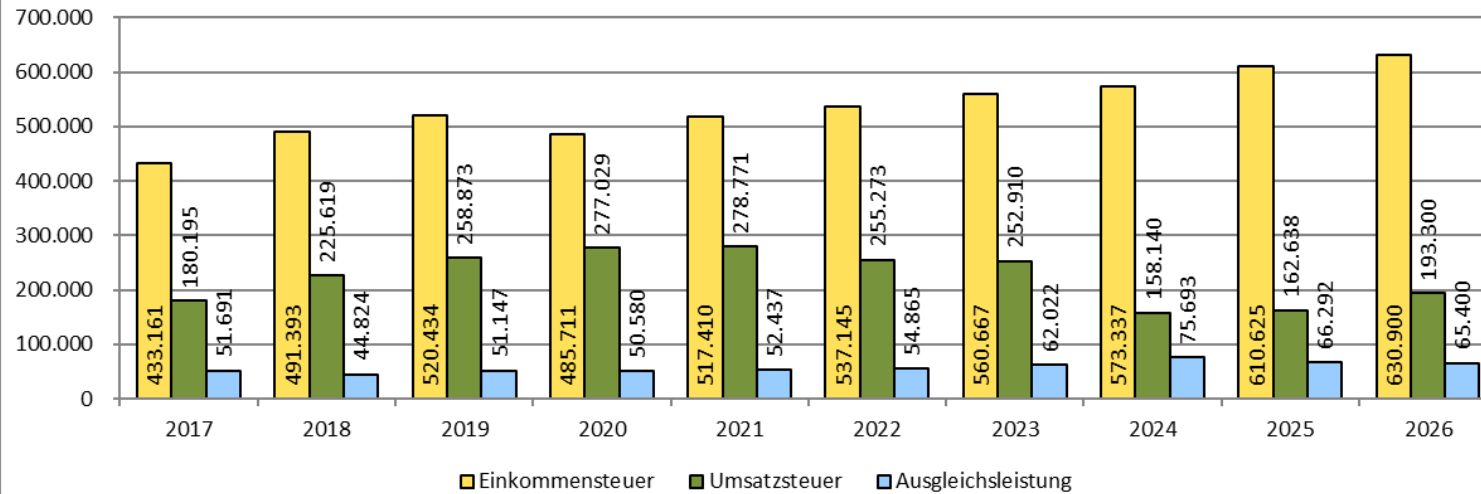
Seit 1998 erhalten die Gemeinden gemäß Art. 106 Abs. 5a Grundgesetz einen Anteil am Aufkommen der Umsatzsteuer, der von den Ländern auf der Grundlage eines orts- und wirtschaftsbezogenen Schlüssels an ihre Gemeinden weitergeleitet wird. Die voraussichtlichen Einnahmen aus dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wurden auf Grundlage der regionalisierten Steuerschätzung von November 2025 veranschlagt. Für das Haushaltsjahr 2026 wird der Gesamtbetrag auf rd. 427.000.000 € geschätzt. Bei Vervielfältigung des zu erwartenden Gesamtaufkommens mit der für Mülheim maßgebenden Schlüsselzahl von 0,000452700 ergibt sich für 2026 ein voraussichtliches Aufkommen von 193.302,90 €.

- **Kompensationszahlungen (Familienleistungsausgleich)**

Im Rahmen des Familienleistungsausgleiches nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte, außerhalb des Steuerverbundes, eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die Ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen. Die Zuweisungen werden analog der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer aufgeteilt.

Laut Orientierungsdaten 2026-2028 des Ministeriums des Inneren, für Sport und Infrastruktur (ISIM RLP) sollen für 2026 255.000.000 € für die Ausgleichszahlungen bereitgestellt werden. Bei Vervielfältigung dieses Betrages mit der bisher für Mülheim maßgebenden Schlüsselzahl von 0,0002566 für die Ausgleichsleistung ergibt sich für 2026 eine voraussichtliche Kompensationszahlung von 65.433,00 €.

**Entwicklung Gemeindeanteile
Einkommensteuer, Umsatzsteuer und Ausgleichsleistung**



Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge

(Nr. 2 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
2.	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	196.892,63	234.700,00	155.080,00	- 79.620,00

In dem Gesamtansatz von 155.080 € sind neben den Zuwendungen (Förderung Forstwirtschaft = 9.900 €; Landeszuwendungen 1.500 €) auch die „Erträge aus der Auflösung der Sonderposten aus Zuwendungen“ in Höhe von 143.680 € enthalten.

• **Schlüsselzuweisungen:**

Die Schlüsselzuweisung A (nach § 13 Landesfinanzausgleichsgesetz) erhält die Ortsgemeinde dann, wenn deren so genannte Steuerkraftmesszahl (nach § 17 LFAG) weniger als 76 v. H. der in Euro je Einwohner errechneten landesdurchschnittlichen Steuerkraftmesszahl (Schwellenwert) beträgt. Der Unterschiedsbetrag in Höhe von 90 v. H. wird als Schlüsselzuweisung A gezahlt. Die landesweite Summe der Schlüsselzuweisungen A ist auf höchstens 14 v. H. der Gesamtschlüsselmasse begrenzt (Höchstbetrag). Sofern die berechneten Beträge den Höchstbetrag übersteigen, wird der Schwellenwert so weit gesenkt, dass der zur Verfügung stehende Höchstbetrag nicht mehr überschritten wird. Die maßgebliche Steuerkraftmesszahl der Ortsgemeinde ist gegenüber dem Vorjahr um 119.189 auf 1.617.683 gesunken. Der Schwellenwert für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A beträgt 1.128,36 € (2025 = 1.116,87 €) je Einwohner, die Steuerkraft je Einwohner beträgt in Mülheim 1.686,79 € je Einwohner. Somit erhält die Ortsgemeinde Mülheim auch in 2026 keine Schlüsselzuweisung A. Weiterhin erhält die Ortsgemeinde ebenfalls keine Schlüsselzuweisung B. Eine Berechnung der Schlüsselzuweisung A und B sowie der verschiedenen Umlagen an Land, Kreis und Verband ist im Haushaltsplan 2026 unter „Statistische Merkmale, Steueranteile, Berechnungen gem. Finanzausgleich“ dargestellt.

Berechnung der Schlüsselzuweisung A	
Steuerkraftmeßzahl insgesamt	1.617.633,00
Einwohner am 30.06.2025	959
Steuerkraft je Einwohner	1.686,79
Schwellenwert (75,00 v.H. Landesdurchschnitt)	1.128,36
Differenz	-558,43
Schlüsselzuweisung A = ((Differenz x 90 v. H. x Einw.))	0,00

• **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten**

Da ein Großteil des Vermögens zum Teil durch Zuwendungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Beiträge) finanziert worden ist, muss auch dies berücksichtigt werden. Für jeden erfassten und bewerteten Vermögensgegenstand sind die erhaltenen investiven Zuwendungen zu ermitteln und als sog. Sonderposten in die Bilanz einzustellen. Diese Sonderposten werden dann entsprechend der Restnutzungsdauer der durch die Zuwendung finanzierten Vermögensgegenstände aufgelöst und als Erträge im Ergebnishaushalt unter Nr. 2 (Zuwendungen u. allg. Umlagen) verbucht. Den jährlichen Belastungen aus den Abschreibungen (= Aufwand) stehen mithin die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten gegenüber. Für 2026 wurden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 143.680 € veranschlagt. Der Aufwand aus Abschreibungen beläuft sich auf 220.560 €. Mithin verbleibt ein Nettoaufwand von 76.880 €

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

(Nr. 4 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
4.	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.714,67	80.100,00	88.900,00	8.800,00

Unter dieser Position des Ergebnisplans werden die Erträge aus Verwaltungsgebühren, Benutzungsgebühren, Tourismusbeiträgen und ähnlichen Entgelten veranschlagt. Insgesamt werden zu dieser Position Erträge in Höhe von 88.900 € erwartet. Davon entfallen 20.100 € auf Benutzungsgebühren für die Inanspruchnahme öffentlicher Einrichtungen (Festhalle, Haus Haag, Friedhofsgebühren) und 38.000 € Tourismusbeiträge. Die Erträge aus den Wirtschaftswegebeiträgen sind mit 30.800 € veranschlagt.

Privatrechtliche Leistungsentgelte

(Nr. 5 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
5.	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.125,35	67.100,00	51.800,00	- 15.300,00

Darunter sind die Erträge aus Mieten und Pachten, Erbbauzinsen, Verkaufserlöse und Leistungsentgelte zu verstehen. Gegenüber dem Vorjahr (67.100 €) verringern sich diese Erträge um 15.300 € auf jetzt 51.800 €. Hierunter fallen die Holzgelderlöse inkl. Nebenleistungen in Höhe von 25.800 € (2025=41.100 €), die Einnahmen aus dem Mülheimer Markt mit 17.500 € und die Erträge aus Verkäufen, Vermittlungen, Ausleihungen im Bereich des Fremdenverkehrs mit 1.100 €. Aus der Verpachtung/Vermietung inkl. Nebenkosten gemeindlicher Grundstücke und Objekte werden 4.100 € erwartet Die Einnahmen aus der Bandenwerbung auf dem Sportplatz belaufen sich auf 3.300 €.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

(Nr. 6 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.400,00	42.500,00	4.500,00	- 38.000,00

Im Haushaltsjahr 2026 sind Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen in Höhe von 4.500 € veranschlagt. Unter dieser Position sind der zu erwartende Reinertrag aus Jagdgenossenschaft in Höhe von 3.500 € Euro sowie die Verwaltungskostenpauschale Jagdgenossenschaft (400 €) und die Wildschadensverhütungspauschale (600 €) veranschlagt.

Sonstige ordentliche Erträge

(Nr. 7 des Ergebnisplans)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
7.	Sonstige laufende Erträge	51.141,38	53.700,00	53.300,00	- 400,00

Für das Haushaltsjahr 2026 werden sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 53.300 € erwartet. Davon entfallen 34.000 € auf die Konzessionsabgaben für Strom. An Erträgen aus den Rückstellungen sind 18.900 € veranschlagt. Auf sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen entfällt ein Betrag in Höhe von 400 €.

Zins- und sonstige Finanzerträge

(Nr. 17 des Ergebnisplans)

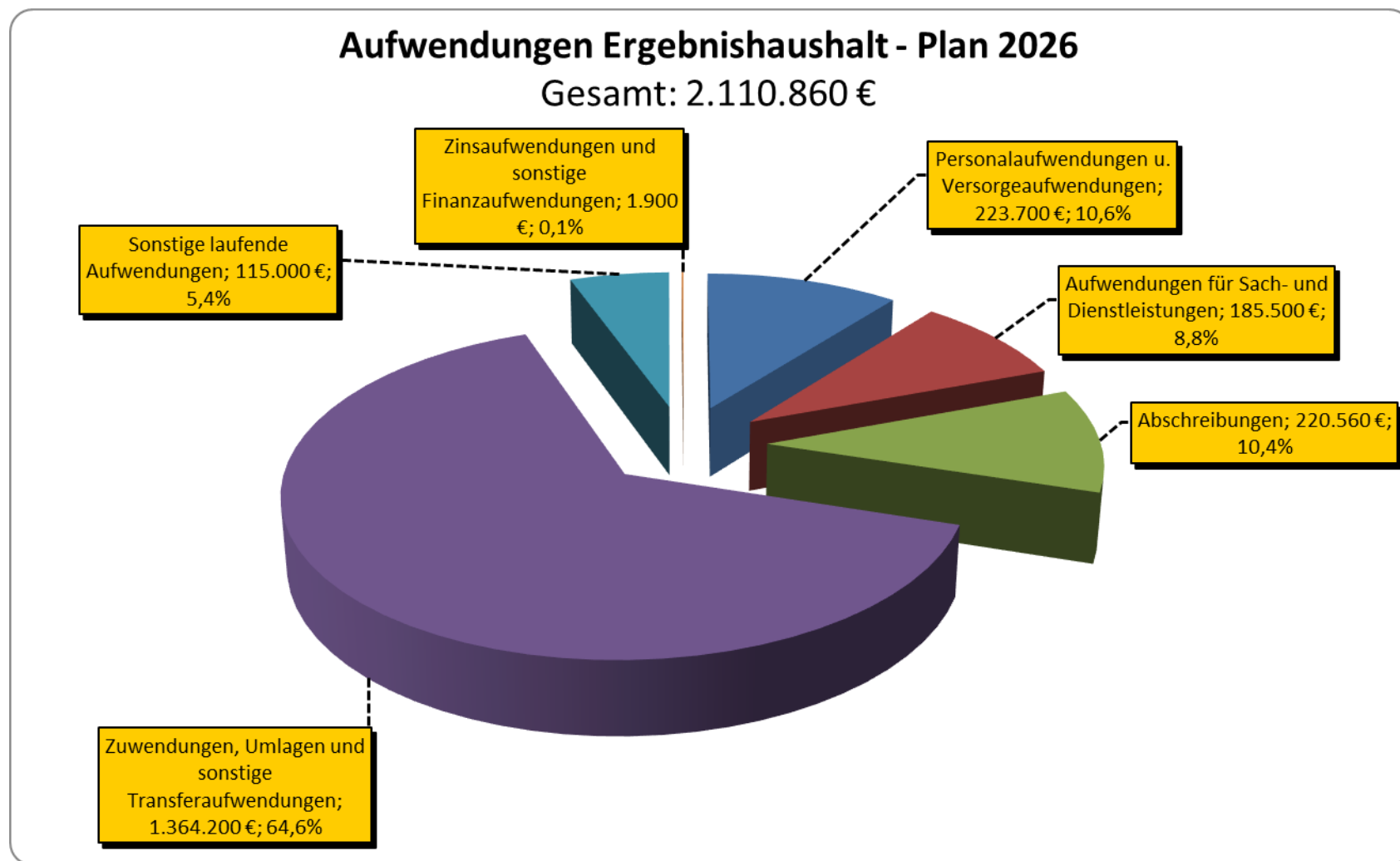
Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
17.	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	43.841,43	24.000,00	3.800,00	- 20.200,00

Für das Haushaltsjahr 2026 werden Zins- und sonstige Finanzerträge in Höhe von 3.800 € erwartet, die aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (1.500 €) gemäß § 233a AO und den Zinserträgen von Gemeinden und Gemeindeverbänden (2.000 €) sowie Stundungszinsen (300 €) resultieren.

Erträge aus dem Anteil an der AÖR Energiewelt Hunsrück-Mosel (2025 = 19.700 €) sind für das Haushaltsjahr 2026 nicht zu erwarten.

3.3.2. Aufwendungen

Der Gesamtbetrag der Aufwendungen beläuft sich im Haushaltsjahr 2026 auf 2.110.860 €, was gegenüber dem Vorjahr (2.361.610 €) ein Rückgang von 250.750 € bedeutet.



Personalaufwendungen

(Nr. 9 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
9.	Personalaufwendungen u. Vorsorgeaufwendungen	226.307,16	213.200,00	223.700,00	10.500,00

Die Personalaufwendungen (Verwaltungssteuerung, Bauhof, und Verkehrsbüro) liegen mit 223.700 € um 10.500 € über dem Vorjahreswert. Die Veranschlagung erfolgte auf Grund der von der Fachabteilung der Verbandsgemeindeverwaltung vorgenommenen Berechnungen der Bruttolöhne einschließlich der Beiträge für die Sozialversicherung und Zusatzversorgung. Die Ansätze für die Beträge der Rückstellungen wurden auf der Basis des Vorjahres ermittelt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

(Nr. 10 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
10.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.242,32	225.700,00	185.500,00	- 40.200,00

Unter diesen Positionen sind im Wesentlichen die Aufwandsarten zusammengefasst, die in den früheren kameralen Haushalts-plänen als „Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand“ veranschlagt waren. Bei der Position 13 „Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen“ handelt es sich unter anderem um den Aufwand für die Grundstücks- und Gebäudeunterhaltung, die Bewirtschaftung (z.B. Energiekosten) der Grundstücke, Park- und Grünanlagen sowie für die Einrichtungen der OG Mülheim wie den Bauhof, die Wohn- und Geschäftsgrundstücke, das Haus Haag (Gemeinde- und Tourismusbüro), die Grafschafter Festhalle, die Unterhaltung der Gemeindestraßen und Wirtschaftswege sowie die Aufwendungen für das Forstrevier und den Einrichtungen im Bereich des Fremdenverkehrs (Verkehrsbüro, Wanderwege etc.). Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen verringern sich gegenüber 2025 um 40.200 € auf nunmehr 185.500 €.

Als einmalige Unterhaltungsmaßnahmen wurden für die Umstellung des Flutlichtes vom Sportplatz auf LED 5.000 € vorgesehen. Weiterhin sind für Tische/Bänke an Wanderwegen 4.000 € eingeplant. Auch sind bei der Grafschafter Festhalle für die Umstellung auf LED 3.000 €

und beim Haus Haag 2.000 € im Haushalt eingestellt. Außerdem sind für die Überprüfung der Einlassbauwerke 16.000 € eingeplant. Weiterhin sind für Maßnahmen der Hochwasser- und Starkregenvorsorge 10.000 € vorgesehen. Auch sind für die Errichtung eines „Grünes Klassenzimmers“ 10.000 € eingeplant.

Ansonsten erfolgten Reduzierungen bzw. auch Erhöhungen durch die Anpassung an die Aufwendungen gegenüber den Vorjahren.

Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen

(Nr. 11 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
11.	Abschreibungen	289.749,17	268.960,00	220.560,00	- 48.400,00

Eine der grundlegenden Neuerungen in der kommunalen Doppik besteht darin, dass nunmehr der gesamte Ressourcenverbrauch einer Periode vollständig abgebildet wird. Hierzu ist unter anderem auch der Werteverzehr in einer Periode darzustellen, der durch die Nutzung von Anlagegütern entsteht. Die anteiligen jährlichen Wertminderungen (Abschreibungen) fließen als Aufwand in die Ergebnisrechnung ein. Im früheren kameralen Haushalt wurden die Wertminderungen nur im Bereich der so genannten kostendeckenden Einrichtungen (z.B. Dorfgemeinschaftshäuser) berücksichtigt. Voraussetzung für die Ermittlung der Abschreibungen ist, dass zuvor sämtliche Positionen des Anlagevermögens zu aktuellen Zeitwerten bewertet werden.

Der Gesamtbetrag der Abschreibungen für das Jahr 2026 beläuft sich auf 220.560 €. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Zuwendungen) sind in der Summe zu Nr. 2 des Gesamtergebnisplans – Zuwendungen und allgemeine Umlagen – enthalten.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

(Nr. 12 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
12.	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.712.778,89	1.508.400,00	1.364.200,00	- 144.200,00

Als Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen werden die Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den öffentlichen und privaten Bereich bezeichnet. Im Haushaltsjahr 2026 betragen diese 1.364.200 €, was gegenüber dem Vorjahr ein Rückgang von 144.200 € bedeutet.

Im Jahre 2026 fallen hierunter die Kreisumlage mit 715.000 € (2025=767.700 €), die Verbandsgemeindeumlage mit 497.500 € (2025=542.800 €), die Gewerbesteuerumlage mit 61.300 € und die Finanzausgleichsumlage mit 16.200 €. Als Transferaufwendung ist der Kostenanteil an den Landkreis für die Kita Mülheim mit 68.000 €. An Zuschüsse an Vereine (Weiterleitung der Einnahmen aus Bandenwerbung auf dem Sportplatz) sind insgesamt 3.300 € veranschlagt. Als Umlagen an den Forstzweckverband Hunsrück-Mittelmosel (Anteil Sachkosten, Ausbildung Forstwirt) sind 2.800 € veranschlagt.

- **Gewerbesteuerumlage**

Als Gegenleistung für die Beteiligung der Gemeinden an der Einkommensteuer müssen die Gemeinden einen Teil der Gewerbesteuerentnahmen als sog. „Gewerbesteuerumlage“ an das Land abführen.

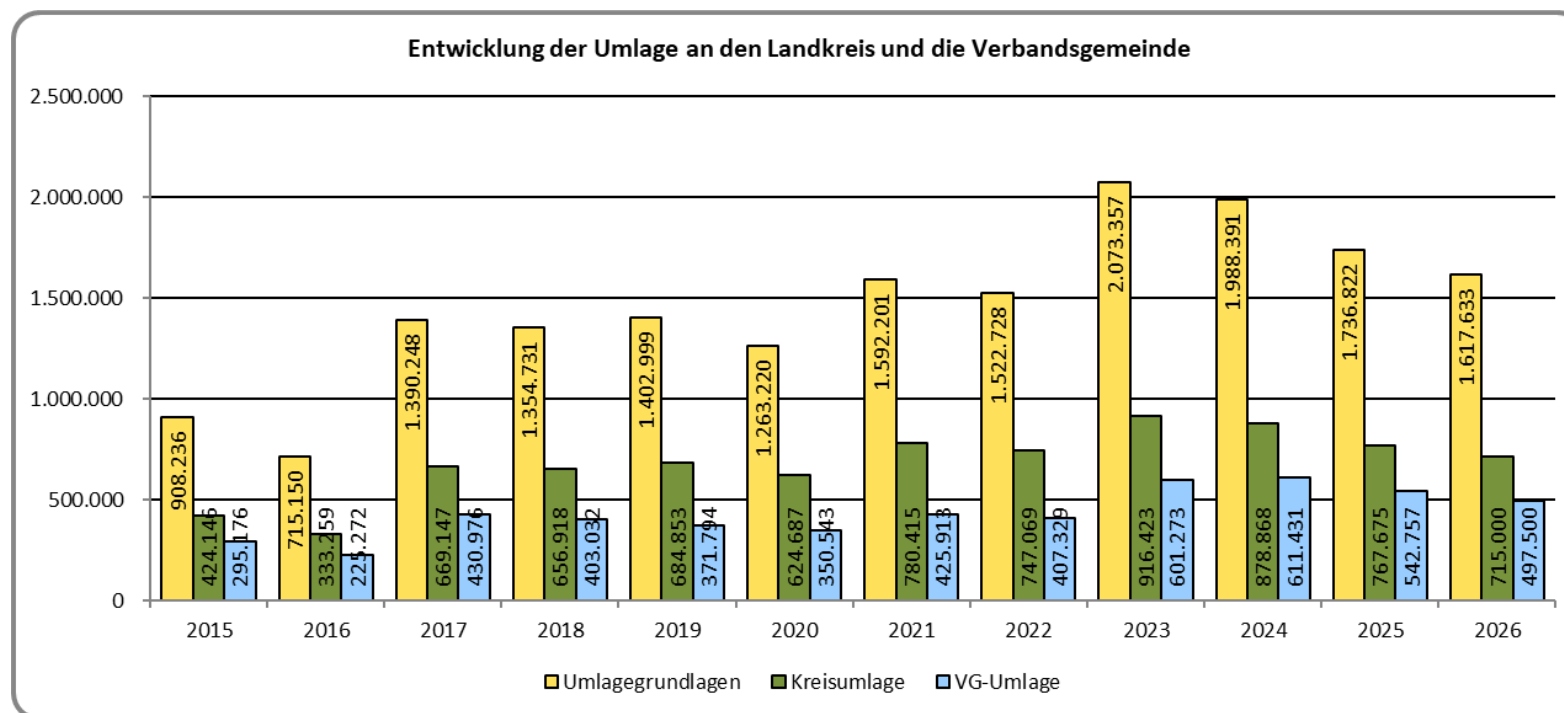
Die Gewerbesteuerumlage berechnet sich, indem das Istaufkommen der Gewerbesteuer der Gemeinde durch den für das Erhebungsjahr festgesetzten Hebesatz geteilt wird und dieser Betrag mit dem Vervielfältiger (Umlagesatz) multipliziert wird. Für das Jahr 2026 beträgt der Umlagesatz 35,0 v. H. und bei einem erwarteten Gewerbesteueraufkommen von 700.000 € ergibt sich für 2026 voraussichtlich folgender Umlagebetrag:

Gewerbesteuersoll 2026		700.000,00 €	
Hebesatz		400	
Grundbetrag		175.000,00 €	
Umlagesatz		35,00%	
Gewerbesteuerumlage		61.300,00 €	8,76%
Weiterhin sind Umlagen an den Landkreis Bernkastel-Wittlich und die Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues zu zahlen:			
Nivlierter Grundbetrag	345,00	603.750,00 €	
Kreisumlage (in v.H.)	44,20	266.857,50 €	38,12%
Verbandsgemeindeumlage (in v.H.)	30,75	185.653,13 €	26,52%
verbleibt netto		186.189,38 €	26,60%
			100,00%

Der prozentuale Anteil, den die Gemeinde von dieser Brutto-Steuereinnahme an Bund und Land abführen muss (Gewerbsteuerumlage), beträgt somit 8,76 %. Der prozentuale Anteil, der der Ortsgemeinde Mülheim von der gezahlten Gewerbesteuer, unter Abzug der Gewerbesteuerumlage und den Umlagen an den Landkreis Bernkastel-Wittlich und die Verbandsgemeinde noch verbleibt, beträgt 26,60 %

- **Kreis- und Verbandsgemeindeumlage**

Zur Finanzierung der Haushalte des Landkreises und der Verbandsgemeinde erheben die vorgenannten Gebietskörperschaften von den jeweils angehörigen Gemeinden eine Umlage, die sich durch die Vervielfältigung der Umlagegrundlagen mit dem in der Haushaltssatzung festgelegten Hebesatz ergibt. Grundlage für die Berechnung der Umlagen ist die Steuerkraftmesszahl zuzüglich der Schlüsselzuweisungen. Nach den vom Landkreis zugrunde gelegten Umlagegrundlagen ergibt sich ein unveränderter Umlagesatz für die Kreisumlage von 44,20 v.H. Seitens der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues wird für das Haushaltsjahr 2026 ein Umlagesatz von 30,75 v.H. (2025: 31,25 v.H.) festgesetzt. Somit ist für das Haushaltsjahr 2026 bei Umlagegrundlagen in Höhe von 1.617.633 € eine Kreisumlage von 714.994 € (je Einwohner 745,56 €) und eine Verbandsgemeindeumlage in Höhe von 497.422 € (je Einwohner 518,69 €) zu zahlen.



Sonstige ordentliche Aufwendungen

(Nr. 14 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
14.	Sonstige laufende Aufwendungen	132.326,44	143.350,00	115.000,00	- 28.350,00

Die Position 18 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ umfasst die Aufwandsarten: Aus- und Fortbildung, Mieten und Pachten, Planungskosten, Sachverständigenkosten, Bürobedarf, Telefonkosten, Porto, Werbemaßnahmen (insbesondere Fremdenverkehr) und sonstige Geschäftsaufwendungen, Steuern und Versicherungen, Sachaufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten, Umsatzsteuer, Aufwendungen für Rat, Ausschüsse und Fraktionen und die Verfügungsmittel des Bürgermeisters.

Der Gesamtansatz beläuft sich auf 115.000 €. Gegenüber dem Haushaltsjahr 2025 (143.350 €) bedeutet dies eine Verringerung von 28.350 €. Besondere Aufwendungen sind für Ortsplanung, Bebauungspläne (30.000 €) eingeplant.

Zins- und sonstige Finanzaufwendungen

(Nr. 18 des Ergebnisplans)

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
18.	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.771,79	2.000,00	1.900,00	- 100,00

Für das Haushaltsjahr 2026 sind an Zins- und sonstige Finanzaufwendungen in Höhe von 1.900 € veranschlagt. Davon entfallen 1.400 € auf Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt. Für die zu zahlende Vollverzinsung aus Gewerbesteuererstattungen sind 500 € veranschlagt.

3.3.3. Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag):

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
23.	Jahresergebnis - Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 151.488,56	16.090,00	37.520,00	21.430,00

Das Gesamtergebnis im Ergebnishaushalt ist auch in 2026 positiv. Es wird mit einem verbleibenden Überschuss von 37.520 € gerechnet, d.h. um diesen Betrag fallen die Erträge höher aus als die Aufwendungen. Gegenüber dem Vorjahr liegt eine Verbesserung von 21.430 € vor.

3.4. Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Bereich des Finanzhaushaltes

Der Finanzhaushalt stellt, im Gegensatz zum Ergebnishaushalt, die tatsächlichen Finanzströme dar. Die ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen spiegeln im Wesentlichen die Aufwendungen und Erträge des Ergebnishaushaltes wieder. Insofern wird auf die veränderten Ansätze nicht mehr gesondert eingegangen. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen beinhaltet jedoch nur die tatsächlich zahlungswirksamen Vorgänge, aus diesem Grund entfallen bei der Veranschlagung

- die Abschreibungen auf Vermögensgegenstände
- die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
- die Bildung von Rückstellungen
- eventuell vorhandene spiegelbildliche Gewinn- und Verlustübernahmen bei Beteiligungen o. ä.

Hinzuzurechnen sind allerdings diverse periodengerechte Abgrenzungen sowie die Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit.

lfd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
8.	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.130.613,85	2.168.100,00	1.982.000,00	- 186.100,00
15.	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	2.194.295,28	2.070.350,00	1.868.500,00	- 201.850,00
16.	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- 63.681,43	97.750,00	113.500,00	15.750,00
19.	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	48.459,13	22.000,00	1.900,00	- 20.100,00
20.	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.222,30	119.750,00	115.400,00	- 4.350,00
21.	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
23.	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 15.222,30	119.750,00	115.400,00	- 4.350,00
33.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 35.624,15	- 227.000,00	- 447.000,00	- 220.000,00
40.	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 41.767,17	107.250,00	331.600,00	224.350,00

Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlung beträgt + 115.400 Euro. Dies bedeutet gegenüber dem Vorjahr (+119.750 €) eine Verschlechterung von 4.350 €.

Neben den ordentlichen Ein- und Auszahlungen beinhaltet der Finanzhaushalt aber auch die Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (siehe Punkt 4) und Finanzierungstätigkeit (siehe Punkt 5).

3.5. Haushaltsausgleich

Entsprechend § 93 Abs. 4 GemO sind sowohl der Ergebnis- als auch der Finanzhaushalt in der Planung und Rechnung auszugleichen.

Ergebnishaushalt:

Entsprechend § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ist der Ergebnishaushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Saldo aus Aufwendungen und Erträgen (Jahresergebnis) mindestens ausgeglichen ist.

Finanzhaushalt:

Entsprechend § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ist der Finanzhaushalt in der Planung ausgeglichen, wenn der Saldo der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO zu decken, soweit die Auszahlungen zur Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

Ein Haushaltsausgleich wird sowohl im Ergebnishaushalt als auch im Finanzhaushalt erreicht.

4. Investitionen im Haushaltsjahr 2026

4.1. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Ifd. Nr.	Bezeichnung	RE 2024 vorläufig	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Veränderung Vorjahr
		€			
27.	Summe der Einzahlung aus Investitionstätigkeit	473,26	0,00	0,00	0,00
32.	Summe der Auszahlung aus Investitionstätigkeit	36.097,41	227.000,00	447.000,00	220.000,00
33.	<u>Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	- 35.624,15	- 227.000,00	- 447.000,00	- 220.000,00

Für das Haushaltsjahr 2026 sind Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von insgesamt 447.000 € vorgesehen. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit werden keine erwartet, so dass sich der negative Saldo aus dem Investitionsbereich auf 447.000 € beläuft. Eine Finanzierung dieses Saldos kann über die bestehenden Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse erfolgen, sodass für das Haushaltsjahr 2026 keine Kreditaufnahme erforderlich ist.

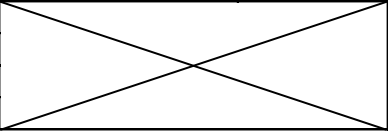
Mit der 1. Landesverordnung zur Änderung der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 06. April 2010 (GVBl. S. 6) wurde der § 32 Abs. 6 GemHVO dahingehend geändert, dass nur noch Vermögensgegenstände über 1.000 € Netto zu erfassen sind. Im Umkehrschluss bedeutet dies, dass die ehemaligen Geringwertigen Wirtschaftsgüter direkt als Aufwand in der Ergebnisrechnung gebucht werden (ehem. kamerale Regelung). Aus diesem Grund erfolgt ein Ausweis von Vermögensgegenständen im Finanzhaushalt ab einer Grenze von 1.000 € Netto.

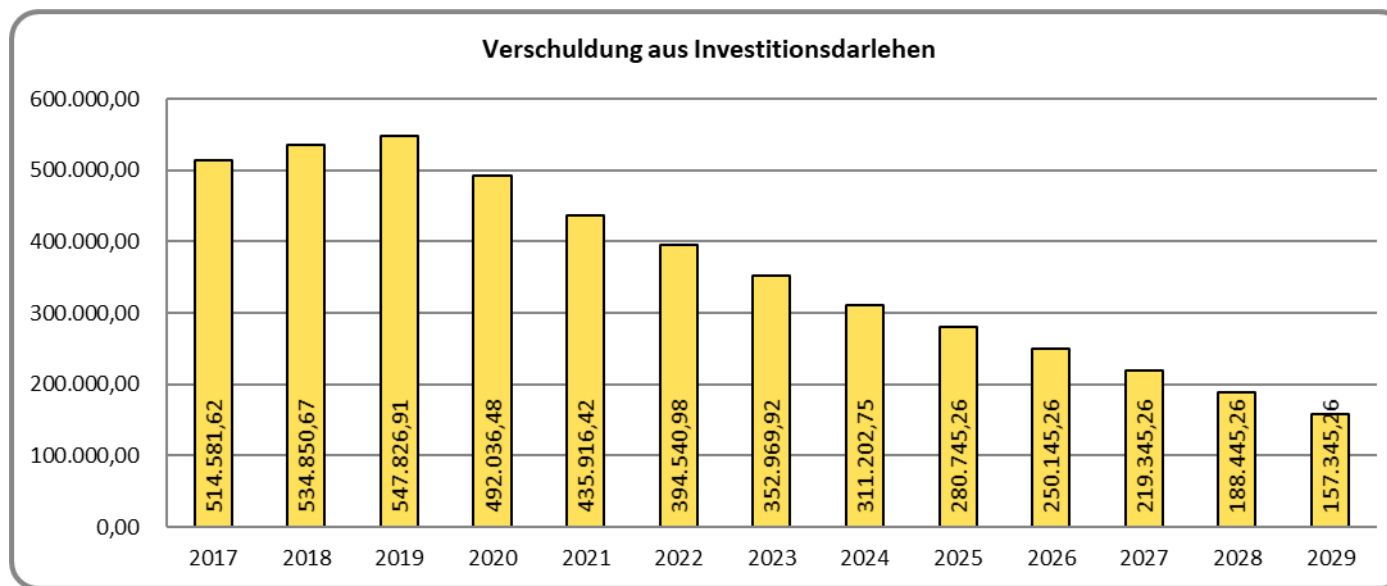
Die gesamten Ein- und Auszahlungen zu den geplanten Investitionen der Ortsgemeinde Mülheim, geordnet nach Maßnahmennummern und den dazu gehörigen Planungsstellen, sind auch aus der Übersicht über die Investitionen und Verpflichtungsermächtigungen zu entnehmen.

5. Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite, Entwicklung der liquiden Mittel

5.1. Entwicklung der Investitionskredite/Liquiditätskredite/kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

Durch die planmäßigen Tilgungen im Haushaltsjahr 2025 beläuft sich der Schuldenstand der Ortsgemeinde Mülheim zum Ende des Haushaltsjahres 2025 aus Investitionskrediten lt. nachfolgender Tabelle auf 280.745,26 €. Bei einer Einwohnerzahl von 959 (Hauptwohnsitz Stand 30.06.2025) ergibt dies eine Pro Kopf Verschuldung in Höhe von 292,75 €. Im Vergleich hierzu betrug am 31.12.2024 in Rheinland-Pfalz die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung der Ortsgemeinden bis 1000 Einwohnern 351 €. Für das Jahr 2026 ist keine Darlehensaufnahme und Tilgungen in Höhe von 30.600 € geplant. Dies ergibt einen voraussichtlichen Schuldenstand zum 31.12.2026 von 250.145,26 €.

Übersicht über die Entwicklung der Verschuldung der Ortsgemeinde Mülheim a. d. Mosel aus Investitionsdarlehen							
HH-Jahr	am 01.01. des Jahres	Zugänge (Aufnahme)	Abgänge (Tilgung)	am 31.12. des Jahres	Nettoneu- verschuldung	Einw. (HWS) am 30.06.	Pro-Kopf- Verschuldung
2017	538.170,25	0,00	23.588,63	514.581,62	-23.588,63	1.037	496,22
2018	514.581,62	44.000,00	23.730,95	534.850,67	20.269,05	1.022	523,34
2019	534.850,67	56.700,00	43.723,76	547.826,91	12.976,24	1.032	530,84
2020	547.826,91	0,00	55.790,43	492.036,48	-55.790,43	1.036	474,94
2021	492.036,48	0,00	56.120,06	435.916,42	-56.120,06	1.025	425,28
2022	435.916,42	0,00	41.375,44	394.540,98	-41.375,44	1.055	373,97
2023	394.540,98	0,00	41.571,06	352.969,92	-41.571,06	1.011	349,13
2024	352.969,92	0,00	41.767,17	311.202,75	-41.767,17	979	317,88
2025	311.202,75	0,00	30.457,49	280.745,26	-30.457,49	959	292,75
2026	280.745,26	0,00	30.600,00	250.145,26	-30.600,00		
2027	250.145,26	0,00	30.800,00	219.345,26	-30.800,00		
2028	219.345,26	0,00	30.900,00	188.445,26	-30.900,00		
2029	188.445,26	0,00	31.100,00	157.345,26	-31.100,00		



5.2. Übersicht über die Entwicklung des allgemeinen Finanzmittelbestandes

Forderungen / Verbindlichkeiten (-) gegenüber Verbandsgemeinde				
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Betrag	aufgelaufene Finanzmittel
		in Euro		
1	Vortrag Finanzmittel aus Vorjahren			499.485,30
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Rechnungsergebnis)	2021	236.622,77	736.108,07
3	4. HH-Vorjahres (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	411.048,45	1.147.156,52
4	3. HH-Vorjahres (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	205.994,87	1.353.151,39
5	2. HH-Vorjahr (Tendenz des Haushaltsjahres)	2024	- 92.568,78	1.260.582,61
6	1. HH-Vorjahr (Tendenz des Haushaltsvorjahres)	2025	- 190.000,00	1.070.582,61
7	Haushaltsjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	- 362.200,00	708.382,61
8	1. HH-Folgejahr (Plan)	2027	201.100,00	909.482,61
9	2. HH-Folgejahr (Plan)	2028	261.600,00	1.171.082,61
10	3. HH-Folgejahr (Plan)	2029	260.400,00	1.431.482,61

Die Ortsgemeinde verfügt nicht über Finanzmittel in Form von liquiden Mitteln, sondern deren Verwaltung wird gemäß § 67 ff. GemO von der Verbandsgemeindekasse als Einheitskasse übernommen. Die Bestände (+) oder Fehlbeträge (-) werden als Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde in der Bilanz ausgewiesen.

Der Ist-Bestand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde beträgt zum **31.12.2025 1.070.582 €**

6. Übersichten Muster GemO

6.1. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)

Die Entwicklung der Jahresergebnisse wird entsprechend dem Muster 26 (zu § 93 Abs. 4 GemO) der VV-GemHSys nachfolgend dargestellt:

Ifd. Nr.	Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Muster 26) (gem. § 2 Abs. 1 S. 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Rechnungsergebnis)	2021	292.334,36
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	556.179,69
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	101.813,13
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2024	- 151.488,56
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2025	16.090,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	37.520,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		852.448,62
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	156.180,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	223.580,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	223.960,00
11	Summe		1.456.168,62

6.2. Entwicklung der Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt

Die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge wird entsprechend dem Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemO) der VV-GemHSys nachfolgend dargestellt:

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (Muster 27)						
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	./. Mindest- Rückführungs- betrag gemäß Tilgungsplan	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	
			in Euro			
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Rechnungsergebnis)	2021	379.833,73	56.120,06	0,00	323.713,67
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	592.893,35	41.375,44	0,00	551.517,91
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2023	226.883,02	41.571,06	0,00	185.311,96
4	2. Haushaltsvorjahr (Tendenz des Haushaltsjahres)	2024	- 15.222,30	41.767,17	0,00	- 56.989,47
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres)	2025	119.750,00	30.500,00	0,00	89.250,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	115.400,00	30.600,00	0,00	84.800,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr 1 - 6)					1.177.604,07
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	231.900,00	30.800,00	0,00	201.100,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	292.500,00	30.900,00	0,00	261.600,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	291.500,00	31.100,00	0,00	260.400,00
11	Summe					1.900.704,07

6.3. Entwicklung der Kapitalrücklage

Mit der Einführung der kommunalen Doppik wurden die erstmalige Bewertung des Vermögens und die Erstellung einer Eröffnungsbilanz erforderlich. Die Eröffnungsbilanz ist als Gegenüberstellung von Vermögen (Aktivseite: Vermögensverwendung) und Kapital (Passivseite: Mittelherkunft) ein wesentlicher und unverzichtbarer Teil des doppelischen Rechnungssystems. Sie enthält wichtige Informationen, u. a. über die Höhe des Eigenkapitals. Das Eigenkapital stellt den Unterschied dar zwischen Vermögen auf der Aktivseite und den Schulden (Verbindlichkeiten und Rückstellungen) auf der Passivseite.

Die Höhe des Eigenkapitals verändert sich jährlich zum Bilanzstichtag (31.12.) durch den Jahresüberschuss oder den Jahresfehlbetrag der Ergebnisrechnung. Insofern sind die Höhe und die Veränderungen des Eigenkapitals eine wichtige Kennzahl. Ihre Entwicklung ist gemäß § 95 Abs. 3 GemO in der Haushaltssatzung jeweils zum Bilanzstichtag darzustellen.

Die Entwicklung der Jahresergebnisse wird entsprechend dem Muster 28 (zu § 95 Abs. 2 GemO) der VV-GemHSys nachfolgend dargestellt:

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (Muster 28)				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
1	Eigenkapital lt. Bilanz zum 31.12.2020			3.009.287,44
2	5. HH-Vorjahres (festgestelltes Jahresergebnis zum 31.12.)	2021	292.334,47	3.301.621,91
3	4. HH-Vorjahr (vorläufiges Jahresergebnis zum 31.12.)	2022	556.179,80	3.857.801,71
4	3. HH-Vorjahr (vorläufiges Jahresergebnis zum 31.12.)	2023	101.813,13	3.959.614,84
5	2. HH-Vorjahr (Tendenz des Haushaltsjahres)	2024	- 151.488,56	3.808.126,28
6	1. HH-Vorjahr (Ansatz für Jahresergebnis)	2025	16.090,00	3.824.216,28
7	Haushaltsjahr (Ansatz für Jahresergebnis)	2026	37.520,00	3.861.736,28
8	1. HH-Folgejahr (geplantes Jahresergebnis)	2027	156.180,00	4.017.916,28
9	2. HH-Folgejahr (geplantes Jahresergebnis)	2028	223.580,00	4.241.496,28
10	3. HH-Folgejahr (geplantes Jahresergebnis)	2029	223.960,00	4.465.456,28

* Spalte Betrag inkl. Veränderung Rücklagen

6.4. Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge

Die Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge wird gemäß Muster 4 zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO dargestellt.

Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge (Muster 4)				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in Euro		
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	311.202,75	280.745,26	250.145,26
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	0,00	0,00	0,00
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023			
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024			
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
8	Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge	311.202,75	280.745,26	250.145,26

6.5. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sogenannten freien Finanzspitze, Muster 14)							
Lfd. Nr.	Ortsgemeinde Mülheim a. d. Mosel	Rechnungs- ergebnis 2024 Euro	Haushalts- ansatz 2025 Euro	Haushalts- ansatz 2026 Euro	Haushalts- ansatz 2027 Euro	Haushalts- ansatz 2028 Euro	Haushalts- ansatz 2029 Euro
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	Einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		Einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
		-15.222	119.750	115.400	231.900	292.500	291.500
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten 36 GemHVO)	41.767	30.500	30.600	30.800	30.900	31.100
3	abzüglich Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
4	Zwischensumme	-56.989	89.250	84.800	201.100	261.600	260.400
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten 36 GemHVO)	0	0	0	0	0	0
6	"freie Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: >=0)	-56.989	89.250	84.800	201.100	261.600	260.400
Endfällige Kredite 2026 keine 2027 keine 2028 keine 2029 keine		Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde 2025 0 (Stand 31.12.25)					

7. Stellenplan

Der Stellenplan (§ 5 Abs. 1 GemHVO) hat die Aufgabe, die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, getrennt für die einzelnen Teilhaushalte auszuweisen.

Gegenüber dem Vorjahr sind keine Veränderungen eingetreten.

Die Veranschlagung erfolgte auf Grund der von der Fachabteilung der Verbandsgemeindeverwaltung vorgenommenen Berechnungen der Bruttolöhne einschließlich der Beiträge für die Sozialversicherung und Zusatzversorgung. Die Ansätze für die Beträge der Rückstellungen wurden auf der Basis des Vorjahres ermittelt.

Entsprechende Mittel sind für Verwaltungssteuerung, Bauhof, Festhalle und Verkehrsbüro eingeplant.

8. Beurteilung der Haushaltswirtschaft und Ausblick

Trotz der gestiegenen Abschöpfung durch die allgemeinen Umlagen sowie der Verschuldung zum 31.12.25 sieht die mittelfristige Finanzplanung in Zukunft eine positive Entwicklung vor.

Anmerkung:

Gemäß den vorliegenden Steuerkraftmesszahlen muss die Ortsgemeinde Mülheim für das Jahr 2026 eine Kreisumlage von 714.994 €; je Einwohner = 745,56 €, eine Verbandsgemeindeumlage von 497.422 €; je Einwohner = 518,69 €, eine Finanzausgleichsumlage von 16.203 €, je Einwohner = 16,90 € und eine Gewerbesteuerumlage von 61.300 €; je Einwohner = 63,92 € zahlen.

Insgesamt muss die Ortsgemeinde Mülheim allein im Haushaltsjahr 2026 für die vorgenannten Umlagen einen Betrag in Höhe von 1.289.919 €; je Einwohner = 1.345,07 € aufwenden. Bei einem Haushaltsvolumen der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen in Höhe von 1.870.400 € entspricht dies einem Anteil in Höhe von 68,96 % (Einwohner per 30.06.2025 = 979).

Fazit:

Inwieweit in den nächsten 5 Jahren ein Haushaltsausgleich möglich ist, hängt in erster Linie von der Entwicklung der Realsteuern, (hier insbesondere Gewerbesteuer) und der Transferleistungen aus dem Finanzausgleich (hauptsächlich Einkommensteueranteile) ab. Da aber

auch die strukturell bedingten Defizite bei den Pflichtausgaben im mittelfristig Planungszeitraum nicht signifikant abgebaut werden können, dürfte sich die Haushaltslage kaum entspannen und ein Haushaltsausgleich demzufolge nur schwer erreicht werden.

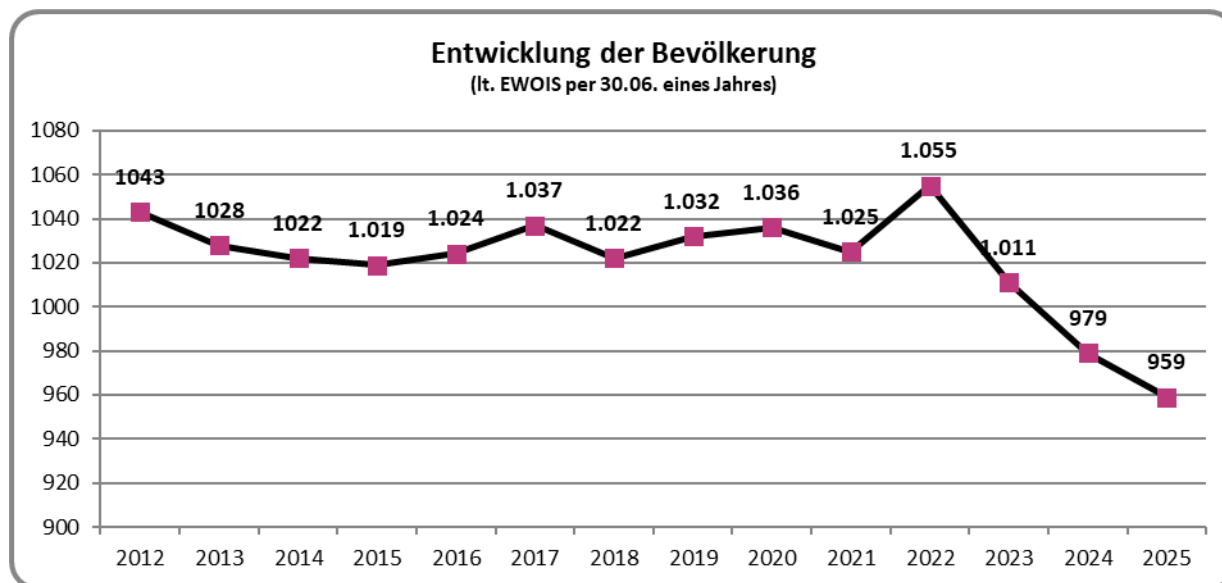
In diesem Zusammenhang sei auf die Entscheidung des Bundesverwaltungsgerichtes vom 30.01.2013 (Az.: BVerwG 8 C 1.12) verwiesen, wonach den Kommunen unter Würdigung verfassungsrechtlicher Normierungen eine Mindestausstattung an finanziellen Mitteln garantiert wird, die ausreichen muss, dass sie ihre Pflichtaufgaben (Fremd- wie Selbstverwaltungsaufgaben) ohne (nicht nur vorübergehende) Kreditaufnahme erfüllen können und darüber hinaus über eine „freie Spitze“ verfügen, um zusätzlich freiwillige Selbstverwaltungsaufgaben in einem bescheidenen, aber doch merklichen Umfang wahrnehmen zu können.

9. Statistische Daten (Quelle: Statistisches Landesamt)

9.1. Flächennutzung (Stand: 31.12.2024)

Gemeinde	Bodenfläche insgesamt in km ²	davon in Prozent				
		Landwirt- schafts- flächen	Wald- fläche	Wasser- fläche	Siedlungs- und Verkehrs- fläche	Sonst. Flächen
Mülheim a. d. Mosel	4,92	32,7	31,5	4,8	24,7	6,3
VG zusammen	249,01	36,0	44,0	2,8	12,8	4,4

9.2. Bevölkerungsentwicklung gemäß EWOIS (jeweils zum 30.06. eines Jahres)



10. Anlagen

Diesem Vorbericht ist als Anlage im Einzelnen beigelegt:

Anlage 1: Haushaltsrundscheiben 2026 Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur inklusive der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2025

Rundschreiben des Ministeriums des Innern und für Sport Rheinland-Pfalz vom 12. November 2025 zur Haushaltswirtschaft 2026 der kommunalen Gebietskörperschaften

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2026

1.1. Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Die deutsche Wirtschaft wird u. a. sowohl durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine als auch durch die von den Vereinigten Staaten von Amerika (USA) erhobenen Zölle belastet. Die Wirtschaftsforschungsinstitute gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2025 von einer Zunahme des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,2 % aus und belassen dabei ihre Prognose für das Jahr 2026 bei 1,3 %. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass die deutsche Wirtschaft in den kommenden zwei Jahren wieder etwas an Dynamik gewinnen dürfte, allerdings wird diese Dynamik angesichts anhaltender struktureller Schwächen nicht von Dauer sein. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

So geht das „Gutachten des wissenschaftlichen Beraterkreises für evidenzbasierte Wirtschaftspolitik beim Bundesministerium für Wirtschaft und Energie vom 27. September 2025“ davon aus, dass fünf zentrale Handlungsfelder für eine zukunftsfähige Wachstumsstrategie relevant seien und zwar: Innovation und Strukturwandel müssten zugelassen werden; staatliche Investitionen seien strategischer auszurichten; Deregulierung sei systematischer voranzutreiben; europäische Integration sei zu vertiefen; zudem weist der Beraterkreis erneut auf notwendige Reformen der Sozialsysteme und der Steuerpolitik hin.

Die Bundesregierung geht in ihrer Herbstprojektion davon aus, dass sich nach zwei Jahren rückläufiger Wirtschaftsleistung im Herbst 2025 eine leichte konjunkturelle Erholung auf niedrigem Niveau abzeichnet. Zum Jahreswechsel 2025/2026 dürfte die binnenwirtschaftliche Dynamik zunehmen, gestützt durch wirtschafts- und finanzpolitische Maßnahmen der Bundesregierung. Für das laufende Jahr wird ein preisbereinigter Rückgang des Bruttoinlandsprodukts um 0,2 % erwartet. Im Jahr 2026 wird mit einem Anstieg um 1,3 % und im Jahr 2027 um 1,4 % gerechnet.

Anders als in früheren Erholungsphasen wird die wirtschaftliche Entwicklung voraussichtlich nicht maßgeblich von der Außenwirtschaft getragen, sondern vor allem durch die Binnennachfrage - insbesondere durch privaten und öffentlichen Konsum sowie durch Investitionen.

Risiken für die erwartete wirtschaftliche Erholung ergeben sich vor allem aus der volatilen Handels- und Sicherheitspolitik der USA, die potenzielle Gegenmaßnahmen von Handelspartnern nach sich ziehen könnte.

1.2. Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Jahr 2024 und damit im zweiten Jahr infolge, war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 630 Mio. Euro (Vorjahr 565 Mio. Euro) zu verzeichnen. Hierbei ist allerdings zu beachten, dass das Ergebnis maßgeblich von der Kapitalrechnung geprägt war und dass der Saldo der laufenden Rechnung sich auf +539 Mio. Euro belief. Dieses Ergebnis konnte im Wesentlichen durch eine erhebliche Ausweitung der Landeszuweisungen erreicht werden.

Das Land hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 einen sehr ambitionierten Haushalt verabschiedet, der die anstehenden Handlungserfordernisse finanziert. Dies spiegelt sich auch in der Dotierung der Zahlungen an die Kommunen wider. Die Kommunen können mit deutlich höheren Zuweisungen vom Land rechnen, erst recht nach dem Nachtragshaushalt 2025/2026. Mit rund 8,8 Mrd. Euro im Jahr 2025 bzw. 8,9 Mrd. Euro im Jahr 2026 liegen diese jeweils um ca. 1,2 Mrd. Euro über dem Ansatz von 2024. Etwas weniger als die Hälfte der Zuweisungen entfällt dabei auf den kommunalen Finanzausgleich (KFA). Auch die Zweckzuweisungen innerhalb des KFA steigen bis 2026 um 104 Mio. Euro. Außerhalb des KFA steigen die geplanten Ausgaben im DHH 2025/2026 gegenüber dem Ansatz 2024 um 611 Mio. Euro in 2025 bzw. 606 Mio. Euro in 2026.

Darüber hinaus hat Herr Ministerpräsident Schweitzer in seiner Regierungserklärung am 2. Juli 2025 das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ angekündigt, mit welchem die kreisfreien Städte und Landkreise jeweils im Jahr 2025 und 2026 zusätzliche Finanzmittel in Höhe von 300 Mio. Euro erhalten sollen, um damit die besonderen Belastungen durch den starken Anstieg der Ausgaben vor allem im Bereich der Sozial- und Jugendhilfeleistungen abzufedern. Die Finanzierung dieses Sofortprogramms wird über den inzwischen beschlossenen Nachtragshaushalt für die Jahre 2025 bis 2026 aus Landesmitteln erfolgen. Der begleitende Gesetzentwurf für eine Änderung des LFAG durch Einfügung des neuen § 17a (Ergänzungszuweisungen zur Überbrückung besonderer Belastungen) wurde am 9. Oktober 2025 erstmals im Landtag beraten.

Ebenfalls in der Regierungserklärung vom 2. Juli 2025 hat Herr Ministerpräsident das Sondervermögensgesetz des Bundes und den darauf folgenden „Rheinland-Pfalz-Plan für Bildung, Klima und Infrastruktur“ angekündigt, welcher die Perspektive bietet, den investiven Herausforderungen der kommenden Jahre wirksam und gezielt begegnen zu können. Rheinland-Pfalz stehen aus dem Bundesprogramm rund 4,8 Mrd. Euro zur Verfügung, mit denen Zukunftsinvestitionen im ganzen Land finanziert werden sollen — unter anderem in Schulen, Kitas und Hochschulen, die Verkehrsinfrastruktur, klimafreundliche Mobilität, den Hochwasserschutz, die medizinische Versorgung sowie den Katastrophenschutz. Die den Kommunen aus dem Sondervermögen zustehenden Mittel von 2,9 Mrd. Euro (60 v. H.) werden laut Beschluss des Landtages noch einmal um weitere Landesmittel in Höhe von 600 Mio. Euro ergänzt, sodass den Kommunen insgesamt rund 3,5 Mrd. Euro zur Verfügung gestellt werden.

1.3. Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie bereits in den vergangenen Jahren stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte weiterhin eine zentrale Herausforderung dar. Dies betrifft nicht nur die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch den Landeshaushalt. Auf allen Verwaltungsebenen sind nach wie vor erhebliche Anstrengungen erforderlich, um die Dynamik der

Ausgabensteigerungen einzudämmen. Insbesondere auf kommunaler Ebene ist es von besonderer Bedeutung, einem erneuten Anstieg der Liquiditätskredite entgegenzuwirken.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind daher weiterhin aufgefordert, ihre Haushalte konsequent zu konsolidieren und dabei sämtliche verfügbaren Möglichkeiten zur Reduzierung der Ausgaben sowie zur Erhöhung der Einnahmen auszuschöpfen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz weisen regelmäßig auf konkrete Handlungsoptionen hin, die zur Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzlage beitragen können.

1.4. Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit dem Schreiben „Hinweise zur Sicherstellung der finanziellen Handlungsfähigkeit der Kommunen in herausfordernden Zeiten“ vom 22. September 2025 hat das Mdl bereits Anmerkungen in Bezug auf die Haushaltsaufstellung der Kommunen, insbesondere das Sofortprogramm „Handlungsstarke Kommunen“ sowie den „Rheinland-Pfalz-Plan“ betreffend gegeben. Darüber hinaus wurden auch Hinweise für die Kommunalaufsicht gegeben. Auf die entsprechenden Ausführungen weise ich noch einmal ausdrücklich hin.

1.5. Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 21. bis 23. Oktober 2025 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2025 bis 2030 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftsteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als **Anlage** beigelegt.

2. Kommunalen Finanzausgleich

Die Finanzausgleichsmasse für das Jahr 2026 setzt sich im neuen System wie folgt zusammen:

<u>2026</u>	<u>in Mio. Euro (gerundete Beträge)</u>
Mindestfinanzausstattung	3.362
+ Finanzausgleichsumlage	90
+ Symmetrieanatz	608
+ Ansatz für Übergangsregelungen und Abrechnungen	0
= Finanzausgleichsmasse	4.060

Aus der nachfolgenden Übersicht ergeben sich die Schlüsselzuweisungen im Zeitablauf:

Jahr	Art	Gesamt	SZ A	SZ B	SZ 0
2023	Festsetzung	2.456.527.392	307.242.475	1.884.690.291	264.594.626
2024	Festsetzung	2.343.372.151	290.390.214	1.788.284.855	264.697.082
2025	Festsetzung	2.548.699.775	251.829.712	2.032.157.318	264.712.745
2026	0-Daten	2.636.323.999	231.471.427	2.140.216.812	264.635.760

Aus der nachfolgenden Übersicht ergibt sich die Entwicklung der Teilschlüsselmassen zur Schlüsselzuweisung B:

Jahr	Art	Gesamt	KS	LK	VfG	VG	OG
2023	Festsetzung	1.884.690.291	532.060.449	1.046.126.768	77.070.164	155.338.078	74.094.832
2024	Festsetzung	1.788.284.855	505.210.315	992.015.680	72.972.658	145.752.893	72.333.309
2025	Festsetzung	2.032.157.318	582.157.373	1.123.412.372	94.011.153	163.963.805	68.612.615
2026	0-Daten	2.140.216.812	599.216.454	1.203.047.834	97.464.331	170.570.560	69.917.633

3. Hinweise und Orientierungsdaten für die Zuweisungen und Umlagen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) im Jahr 2026

Im Hinblick auf die kommunale Haushaltsplanung 2026 wurden bereits mit Schreiben des Statistischen Landesamts Rheinland-Pfalz vom 24. Oktober 2025 die Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung 2026 bekannt gegeben.

Die Orientierungsdaten wurden mit einer Schlüsselmasse in Höhe von rd. 2,378 Mrd. Euro berechnet. Überdies werden für Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG rd. 264,8 Mio. Euro zugrunde gelegt.

Dies vorangestellt, kann für die kommunale Haushaltsplanung 2026 von folgenden Orientierungsdaten ausgegangen werden:

3.1. Schlüsselzuweisungen A gem. § 13 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner
(1. Oktober 2024 bis 30. September 2025)

1.484,69 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG (76,00 v. H.)

1.128,36 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG

entfällt

Bei der Ermittlung der Steuerkraft gelten folgenden Nivellierungssätze:

Grundsteuer A	345 v. H.
Grundsteuer B (auch bei Hebesatzdifferenzierung)	465 v. H.
Grundsteuer C	465 v. H.
Gewerbesteuer 4. Quartal 2024	345 v. H.
Gewerbesteuer 1. bis 3. Quartal 2025	345 v. H.

3.2. Schlüsselzuweisungen B gem. § 14 LFAG

Grundbetrag — Kreisfreie Städte	1.057,00 Euro
Grundbetrag — Landkreise	505,00 Euro
Grundbetrag — Verbandsfreie Gemeinden	1.273,00 Euro
Grundbetrag — Verbandsgemeinden	1.292,00 Euro
Grundbetrag — Ortsgemeinden	851,00 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen — Kreisfreie Städte	736.316.687,50 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen, einschließlich der Belastungen großer kreisangehöriger Städte mit eigenem Jugendamt — Landkreise	1.322.061.922,93 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz - Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen, mit Ausnahme der Belastungen großer kreisangehöriger Städte mit eigenem Jugendamt — Landkreise	1.278.728.399,50 Euro

3.3. Zuweisungen für Stationierungsgemeinden u. zentrale Orte gem. § 19 LFAG

Eine Übersicht über die Anzahl der maßgeblichen Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2024 steht auf der Internetseite des Innenministeriums unter <https://mdi.rlp.de/themen/staedte-und-gemeinden/kommunale-finanzstruktur/kommunale-finanzen/haushalt-der-kommunen> zur Verfügung. Da die Daten der NATO-Mitgliedsstaaten trotz Nachfragen bislang nicht vorliegen, ist eine abschließende Erfassung der Anzahl der Stationierungseinwohner zum Stichtag 30. Juni 2025 noch nicht erfolgt und bei der Ermittlung der Orientierungsdaten unberücksichtigt geblieben. Änderungen bis zur endgültigen Festsetzung der Zuweisungen bleiben insofern vorbehalten.

Grundbetrag Kreisfreie Städte	1.419,00 Euro
Grundbetrag Verbandsfreie Gemeinden	1.548,00 Euro
Grundbetrag Verbandsgemeinden	1.578,00 Euro
Grundbetrag Ortsgemeinden	2.308,00 Euro

3.4. Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten gem. § 18 LFAG

Der Landtag hat mit dem Doppelhaushalt 2025/2026 den Ansatz in Höhe von 99 Mio. Euro auf nunmehr 124 Mio. Euro erhöht. Die Zuweisungen zum Ausgleich von Beförderungskosten wurden für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 aufgrund der gemeldeten stark gestiegenen ungedeckten Kosten und der unterschiedlichen Buchungspraxis in den kommunalen Gebietskörperschaften bislang lediglich als Abschlagszahlungen in Höhe der Werte des Jahres 2020 gewährt. Zur Gewährleistung einer gleichmäßigen Mittelverteilung sollen die Beförderungskosten künftig nach einheitlichen Maßstäben ermittelt werden. Vor diesem Hintergrund erfolgt derzeit eine gesonderte Abfrage zu den Beförderungskosten, die bis zum 31. Oktober 2025 abgeschlossen sein soll und sich insbesondere an der Höhe der tatsächlich übernommenen Fahrausweisaufwendungen sowie den Ausgaben für den freigestellten Schülerverkehr orientiert. Die abschließende Festsetzung der Zuweisungen für die Ausgleichsjahre 2022 bis 2025 ist noch im Jahr 2025 vorgesehen.

3.5. Erhebung der Kreisumlage gem. § 31 Abs. 2 Satz 3 Nr. 2 LFAG

landesdurchschnittliche Steuerkraftmesszahl der kreisangehörigen Gemeinden je Einwohner	1.419,05 Euro
--	---------------

3.6. Umlage zu den laufenden Kosten der Hochschule für öffentliche Verwaltung/Zentrale Verwaltungsschule Rheinland-Pfalz

kreisfreie Städte je Einwohner	1,34 Euro
Landkreise je Einwohner	0,45 Euro
große kreisangehörige Städte, verbandsfreie Gemeinden und Verbandsgemeinden je Einwohner	0,89 Euro

3.7. Gewerbesteuerumlage gem. § 6 Gemeindefinanzreformgesetz

Der Gesamtvervielfältiger für die Gewerbesteuerumlage teilt sich in den kommenden Jahren voraussichtlich wie folgt auf (§ 6 Abs. 3 GemFinRG):

Jahr	Vervielfältiger Bund	Vervielfältiger Land	Gesamtver- vielfältiger
2025	14,5	20,5	35,0
2026	14,5	20,5	35,0
2027	14,5	20,5	35,0
2028	14,5	20,5	35,0
2029	14,5	20,5	35,0

3.8. Schlüsselzahlen für die Aufteilung der Gemeindeanteile an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer

Auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Umsatzsteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer“ wird ebenso hingewiesen wie auf die Anlage (zu § 1) „Schlüssel für den auf die Gemeinden des Landes Rheinland-Pfalz entfallenden Anteil an der Einkommensteuer für die Jahre 2024, 2025 und 2026“ zu der „Landesverordnung über die Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und die Abführung der Gewerbesteuerumlage“.

3.9. Berechnungshilfe

Für die Haushaltsplanung des Jahres 2026 finden Sie auf der Homepage des Statistischen Landesamtes Rheinland-Pfalz (<https://www.statistik.rlp.de/daten-melden/doppik/kfa>) unter „Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung“ eine aktualisierte Fassung der letztjährigen Berechnungshilfe.

4. Nivellierungssätze im kommunalen Finanzausgleich 2026

Die Nivellierungssätze für den KFA 2026 bleiben in der bisherigen Höhe (vgl. § 17 Abs. 2 LFAG, Stand: 7. Dezember 2022, GVBl. S. 413) bestehen (Grundsteuer A: 345 v. H., Grundsteuer B 465 v. H., Gewerbesteuer 380 v. H. abzüglich Vervielfältiger).

Grund hierfür ist, dass zunächst die tatsächliche Entwicklung der Grundsteuerhebesätze — auch unter Berücksichtigung der den rheinland-pfälzischen Gemeinden durch das Grundsteuerhebesatzgesetz eingeräumten Möglichkeit der Differenzierung der Hebesätze für die in einer Gemeinde liegenden Grundstücke — abgewartet und ausgewertet werden soll.

Ob eine Anpassung der Nivellierungssätze für die Grundsteuer bzw. für die Gewerbesteuer sachgerecht und erforderlich erscheint, wird im Rahmen der für das Jahr 2026 erfolgenden Evaluation des Landesfinanzausgleichsgesetzes (LFAG) geprüft.

5. Kommunaler Entschuldungsfonds Rheinland-Pfalz (KEF-RP)

Zum 30. November 2025 steht die Vorlage des Konsolidierungsnachweises für das Jahr 2024 an. Allgemeine Informationen hierzu finden sich im Haushaltsrundsreiben vom 18. November 2013.

6. Statistische Meldungen

Aus gegebenem Anlass und aufgrund von fehlerhaften statistischen Meldungen von Kommunalverwaltungen in der Vergangenheit möchte ich darauf hinweisen, dass die Statistiken über die öffentlichen Finanzen (Finanzstatistiken) die wichtigste Datenbasis für die Erstellung der volkswirtschaftlichen Gesamtrechnungen sind. Deshalb kommt den von den kommunalen Gebietskörperschaften gelieferten finanzstatistischen Daten und deren Qualität eine große Bedeutung zu. Vor diesem Hintergrund wird gebeten, für eine konsequente Prüfung der Richtigkeit der Daten, für eine konsequente Einhaltung der Termine u. a. für die Jahresabschlüsse sowie für eine korrekte Buchung nach Maßgabe der Bestimmungen der W-GemHSys Sorge zu tragen.

Überdies möchte ich eindringlich darauf hinweisen, dass eine korrekte Meldung der **Realsteuerhebesätze** sowie der jeweiligen **IST-Aufkommen** eine absolute Notwendigkeit innerhalb des Kommunalen Finanzausgleichs (KFA) darstellt. Grund hierfür ist, dass die notwendigen Berechnungen ansonsten zu falschen Ergebnissen führen. Falsche Ergebnisse führen zu falschen Orientierungsdaten. Allein im Interesse der kommunalen Familie in ihrer Gesamtheit sind falsche Orientierungsdaten zu vermeiden.

7. Finanz- und Personalstatistikgesetz (FPStatG)

Durch das „Zweite Gesetz zur Änderung des Finanz- und Personalstatistikgesetzes vom 3. Juni 2021“ (BGBl. I S. 1401) wurden unter anderem § 3 Absatz 2 Nummer 1 sowie § 3 Absatz 7 Nummer 2 des Finanz- und Personalstatistikgesetzes (FPStatG) neu gefasst. Das Gesetz ist zum 1. Januar 2022 in Kraft getreten.

Die Neufassung sieht vor, dass künftig jährlich Daten zu Aktiva und Passiva (Bilanz) sowie zu Erträgen und Aufwendungen (Ergebnisrechnung) erhoben werden.

Vor diesem Hintergrund wird das Statistische Landesamt Rheinland-Pfalz erstmals im Haushaltsjahr 2026 die entsprechenden Daten für das Haushaltsjahr 2025 erheben (vgl. § 17 FPStatG in der derzeit geltenden Fassung).

8. Kontierung Verpackungssteuer

Sofern eine Kommune von dem Recht zur Erhebung einer sog. Verpackungssteuer Gebrauch macht, sind die Erträge bzw. Einzahlungen bei den Konten 4039 bzw. 6039 nachzuweisen.

9. Verlängerung der Übergangsfrist - § 2b UStG

Mit dem sog. „Jahressteuergesetz 2024“ wurde eine Verlängerung der Übergangsfrist bis zum 31. Dezember 2026 beschlossen.

Mit Blick auf die bevorstehende Anwendung der neuen umsatzsteuerlichen Regelungen werden alle Kommunen erneut nachdrücklich aufgefordert, die weiterhin bestehende Übergangsfrist zu nutzen, um die erforderlichen organisatorischen, rechtlichen und technischen Maßnahmen rechtzeitig umzusetzen.

Nur durch eine fristgerechte Anpassung der internen Abläufe und Systeme kann eine ordnungsgemäße Anwendung der neuen Vorgaben zur Umsatzbesteuerung sichergestellt werden.

10. Corporate Sustainability Reporting Directive (CSRD) — Nachhaltigkeitsberichterstattung von Unternehmen

Die Richtlinie (EU) 2022/2464 (Corporate Sustainability Reporting Directive — CSRD) verpflichtet große sowie kleine und mittelgroße kapitalmarktorientierte Unternehmen zur Nachhaltigkeitsberichterstattung und deren Prüfung. Mit der sogenannten Stop-the-Clock-Richtlinie (EU) 2025/794 wurden die Berichtspflichten für Unternehmen der zweiten und dritten Welle zeitlich verschoben. Grundlage hierfür sind Erleichterungen aus dem Omnibus-I-Paket der Europäischen Kommission. Ein neuer Gesetzentwurf der Bundesregierung (BT-Drs. 21/1857) sieht insbesondere Änderungen im Handelsgesetzbuch (§ 289b HGB) vor und berücksichtigt bereits die genannten Anpassungen. Das Gesetzgebungsverfahren ist derzeit noch nicht abgeschlossen. Auf europäischer Ebene werden weitere Anpassungen zur Entbürokratisierung der CSRD (Omnibus-Pakete, „Substance Proposal“) beraten. Vorgesehen ist vor allem eine Verkleinerung des CSRD-Anwendungsbereichs. Die Verhandlungen hierzu dauern an.

Die rheinland-pfälzischen Regelungen zur Lageberichterstattung kommunaler Unternehmen in öffentlich-rechtlicher Rechtsform (Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts) und Privatrechtsform (insbesondere GmbH und AG) enthalten einen Verweis auf § 289 HGB (nicht auf § 289b HGB).

Für die Bestimmung eines etwaigen Handlungsbedarfs auf Landesebene bleibt die Entwicklung auf europäischer Ebene und Bundesebene abzuwarten.

Vor diesem Hintergrund bitte ich zum gegenwärtigen Zeitpunkt von Rückfragen abzusehen.

Regionalisierte Steuerschätzung vom Oktober 2025 - geschätzte originäre Steuereinnahmen der Kommunen 2025 bis 2030 in Rheinland-Pfalz

Millionen Euro	Ist	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	StSch	Veränderung gg. Vorjahr in v.H.							Anteil an Gemeinden bundesweit in v.H.					
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gewerbesteuer brutto	3.073	3.016	3.120	3.184	3.250	3.431	3.644	9,3	-1,9	3,5	2,1	2,1	5,6	6,2	4,08	4,01	4,01	4,01	4,01	4,01
./.. Gewerbesteuerumlage	285	270	280	285	291	308	327	9,8	-5,1	3,4	2,1	2,1	5,6	6,2	4,29	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11
./.. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0	0	0,0	0,0	0,0	1,0	2,0	2,0	3,0						
./.. Gewerbesteuerumlage insgesamt	285	270	280	285	291	308	327	9,8	-5,1	3,4	2,1	2,1	5,6	6,2	4,29	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11
= Gewerbesteuer netto	2.788	2.745	2.840	2.899	2.958	3.124	3.317	9,3	-1,5	3,5	2,1	2,1	5,6	6,2	4,06	4,00	4,00	4,00	4,00	4,00
Grundsteuer A	21	20	20	20	20	20	20	0,1	-4,1	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	-0,2	4,89	4,69	4,69	4,69	4,69	4,69
Grundsteuer B	743	738	748	758	767	777	787	3,7	-0,7	1,3	1,3	1,3	1,3	1,3	4,75	4,66	4,66	4,66	4,66	4,66
übrige Gemeindesteuern	106	109	110	112	114	116	119	3,5	3,1	1,0	2,0	1,9	1,9	1,9	5,58	5,39	5,39	5,39	5,39	5,39
Zusammen	3.658	3.612	3.718	3.788	3.860	4.037	4.242	7,9	-1,2	2,9	1,9	1,9	4,6	5,1	4,22	4,15	4,15	4,15	4,15	4,14
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2.234	2.378	2.459	2.546	2.628	2.747	2.879	3,1	6,4	3,4	3,6	3,2	4,5	4,8	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39	4,39
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	2.141	2.250	2.347	2.445	2.526	2.641	2.771	0,6	5,1	4,3	4,2	3,3	4,6	4,9	4,41	4,39	4,38	4,38	4,38	4,38
davon Zinsabschlagsteuer*	94	128	111	101	102	105	108	142,9	36,6	-13,0	-9,5	1,3	3,1	2,8	4,05	4,40	4,40	4,40	4,40	4,40
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	349	364	427	526	580	507	394	4,5	4,2	17,3	23,1	10,4	-12,7	-22,2	4,14	4,11	4,11	4,11	4,11	4,11
Insgesamt	6.241	6.355	6.603	6.860	7.068	7.291	7.516	5,9	1,8	3,9	3,9	3,0	3,1	3,1	4,28	4,24	4,23	4,23	4,23	4,23
nachrichtlich:	Ist	HH-Ansatz	HH-Ansatz	StSch	StSch	StSch	StSch													
Kommunaler Anteil an der Umsatzsteuer nach § 28 LFAG (Kapitel 20 06, Titel 613 04)	295	254	255	261	269	276	283	23,0	-14,1	0,7	2,2	3,0	2,5	2,7						

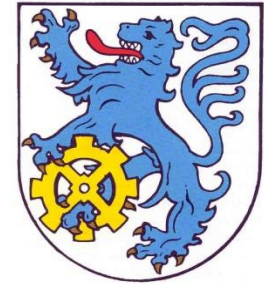
Mehr-/Mindereinnahmen in Mio. Euro						
von	Ist	StSchOkt25				
zu	Ist	StSchMai25				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Gewerbesteuer brutto	0	-28	-88	-129	-164	-75
./.. Gewerbesteuerumlage	0	-6	-12	-15	-18	-11
./.. Gewerbesteuerumlageerhöhung	0	0	0	0	0	0
./.. Gewerbesteuerumlage insgesamt	0	-6	-12	-15	-18	-11
= Gewerbesteuer netto	0	-22	-76	-114	-145	-64
Grundsteuer A	0	-1	-1	-1	-1	-1
Grundsteuer B	0	-15	-16	-16	-16	-16
übrige Gemeindesteuern	0	-3	-3	-4	-4	-4
Zusammen	0	-41	-96	-134	-166	-85
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	0	42	48	9	-32	-33
davon Lohnsteuer und veranlagte Einkommensteuer	0	41	41	11	-28	-29
davon Zinsabschlagsteuer*	0	1	6	-2	-4	-4
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	0	10	63	154	199	117
Insgesamt	0	11	15	29	1	0

Delta bei den Steuerungs- und Anteilsraten in Prozentpunkten						
von	Ist	StSchOkt25				
zu	Ist	StSchMai25				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	0,0	-0,9	-1,9	-1,2	-1,0	2,9
	0,0	-2,1	-1,9	-1,2	-0,9	2,9
	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0	-2,1	-1,9	-1,2	-0,9	2,9
	0,0	-0,8	-1,9	-1,2	-1,0	2,9
	0,0	-4,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0	-2,1	-0,0	-0,0	0,0	0,0
	0,0	-2,7	-0,0	-0,5	-0,0	-0,0
	0,0	-1,1	-1,5	-1,0	-0,7	2,2
	0,0	1,9	0,2	-1,7	-1,6	0,0
	0,0	1,9	-0,1	-1,4	-1,6	0,0
	0,0	0,6	4,6	-7,4	-1,6	0,0
	0,0	2,7	14,7	20,9	7,9	-14,9
	0,0	0,2	0,1	0,2	-0,4	-0,0

von	Ist	StSchOkt25				
zu	Ist	StSchMai25				
	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	0,00	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07
	0,00	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12	-0,12
	0,00	-0,06	-0,06	-0,06	-0,06	-0,07
	0,00	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20
	0,00	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10	-0,10
	0,00	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20	-0,20
	0,00	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07	-0,07
	0,00	-0,01	-0,02	-0,02	-0,02	-0,02
	0,00	0,00	-0,01	-0,01	-0,01	-0,01
	0,00	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11	-0,11
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	-0,04	-0,05	-0,05	-0,05	-0,05

* Inkl. "Abgeltungsteuer" auf Zins- und Veräußerungserträge.
Differenzen durch Rundungen möglich.

**Ortsgemeinde
Mülheim an der Mosel**



**Statistische Merkmale
Steueranteile
Berechnungen gemäß Finanzausgleich
Übersicht über die Schulden**

Statistische Merkmale

1. Einwohnerzahl nach dem Stand vom 30.06.2025 (EWOISneu)

Gde.- Nr.	Stadt/Ortsgemeinde	Fläche	Hauptwohnsitz		Differenz	Nebenwohnsitz		Insgesamt	
		qkm	30.06.2025	Vorjahr	(+) / (-)	30.06.2025	Vorjahr	30.06.2025	Vorjahr
1	Bernkastel-Kues	23,71	7.175	7.222	-47	242	249	7.417	7.471
2	Brauneberg	12,23	1.167	1.149	18	62	62	1.229	1.211
3	Burgen	7,78	586	572	14	26	27	612	599
4	Erden	3,69	438	451	-13	29	28	467	479
5	Gornhausen	5,30	205	207	-2	14	14	219	221
6	Graach	8,62	638	659	-21	45	49	683	708
7	Hochscheid	15,40	258	262	-4	17	19	275	281
8	Kesten	3,80	338	347	-9	30	25	368	372
9	Kleinich	20,31	684	680	4	54	56	738	736
10	Kommen	2,82	291	285	6	7	5	298	290
11	Lieser	5,43	1.270	1.273	-3	76	81	1.346	1.354
12	Longkamp	11,50	1.140	1.136	4	49	50	1.189	1.186
13	Lösnich	2,53	516	502	14	11	16	527	518
14	Maring-Noviant	12,23	1.436	1.460	-24	72	80	1.508	1.540
15	Monzelfeld	12,51	1.331	1.322	9	66	73	1.397	1.395
16	Mülheim a. d. Mosel	4,92	959	979	-20	44	47	1.003	1.026
17	Ürzig	6,04	912	903	9	62	65	974	968
18	Velden	14,39	953	981	-28	42	38	995	1.019
19	Wintrich	17,59	918	936	-18	64	64	982	1.000
20	Zeltingen-Rachtig	16,92	2.196	2.210	-14	122	117	2.318	2.327
31	Minheim	5,40	461	463	-2	29	31	490	494
32	Neumagen-Dhron	16,28	2.353	2.343	10	136	135	2.489	2.478
33	Piesport	19,60	2.079	2.071	8	64	70	2.143	2.141
G e s a m t		249,00		28.413	-109	1.363	1.401	29.667	29.814

2. Gesamtfläche des Verbandsgemeindebezirks 249 qkm

3. Ortsklasse der Verbandsgemeinde A

**Anteil der Stadt Bernkastel-Kues und der Ortsgemeinden an der Einkommensteuer (mit Zinsabschlag),
Umsatzsteuer und der Ausgleichsleistung im Haushaltsjahr 2026 gemäß Steuerschätzung**

Gem. Nr.	Gemeinde	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer		Ausgleichsleistung gemäß § 21 LFAG	
		Gesamtaufkommen 2026 2.459.000.000,00 €		Gesamtaufkommen 2026 427.000.000,00 €		Gesamtaufkommen 2026 255.000.000,00 €	
		Schlüsselzahl	61.10.01.402100	Schlüsselzahl	61.10.01.402200	Schlüsselzahl	61.10.01.405210
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Bernkastel-Kues	0,0015625	3.842.187,50 €	0,003553006	1.517.133,56 €	0,0015625	398.437,50 €
2	Brauneberg	0,0002604	640.323,60 €	0,000151849	64.839,52 €	0,0002604	66.402,00 €
3	Burgen	0,0001313	322.866,70 €	0,000028988	12.377,88 €	0,0001313	33.481,50 €
4	Erden	0,0000974	239.506,60 €	0,000048600	20.752,20 €	0,0000974	24.837,00 €
5	Gornhausen	0,0000427	104.999,30 €	0,000002679	1.143,93 €	0,0000427	10.888,50 €
6	Graach	0,0001199	294.834,10 €	0,000067860	28.976,22 €	0,0001199	30.574,50 €
7	Hochscheid	0,0000556	136.720,40 €	0,000083155	35.507,19 €	0,0000556	14.178,00 €
8	Kesten	0,0000607	149.261,30 €	0,000007165	3.059,46 €	0,0000607	15.478,50 €
9	Kleinich	0,0001331	327.292,90 €	0,000026579	11.349,23 €	0,0001331	33.940,50 €
10	Kommen	0,0000693	170.408,70 €	0,000048965	20.908,06 €	0,0000693	17.671,50 €
11	Lieser	0,0002858	702.782,20 €	0,000090639	38.702,85 €	0,0002858	72.879,00 €
12	Longkamp	0,0002581	634.667,90 €	0,000063446	27.091,44 €	0,0002581	65.815,50 €
13	Lösnich	0,0000899	221.064,10 €	0,000014366	6.134,28 €	0,0000899	22.924,50 €
14	Maring-Noviant	0,0003220	791.798,00 €	0,000080467	34.359,41 €	0,0003220	82.110,00 €
15	Monzelfeld	0,0002766	680.159,40 €	0,000067909	28.997,14 €	0,0002766	70.533,00 €
16	Mülheim a. d. Mosel	0,0002566	630.979,40 €	0,000452700	193.302,90 €	0,0002566	65.433,00 €
17	Ürzig	0,0001962	482.455,80 €	0,000105230	44.933,21 €	0,0001962	50.031,00 €
18	Velden	0,0001735	426.636,50 €	0,000143981	61.479,89 €	0,0001735	44.242,50 €
19	Wintrich	0,0001607	395.161,30 €	0,000055120	23.536,24 €	0,0001607	40.978,50 €
20	Zeltingen-Rachtig	0,0004648	1.142.943,20 €	0,000265719	113.462,01 €	0,0004648	118.524,00 €
31	Minheim	0,0001017	250.080,30 €		- €	0,0001017	25.933,50 €
32	Neumagen-Dhron	0,0004565	1.122.533,50 €	0,000201929	86.223,68 €	0,0004565	116.407,50 €
33	Piesport	0,0004210	1.035.239,00 €	0,000300191	128.181,56 €	0,0004210	107.355,00 €
I N S G E S A M T :		0,0059963	14.744.901,70 €	0,005860543	2.502.451,86 €	0,0059963	1.529.056,50 €

Kommunaler Finanzausgleich Haushaltsjahr 2026 für die Ortsgemeinde Mülheim a. d. Mosel

A) Ermittlung der Steuerkraftmeßzahl

Steuerart		Aufkommen 01.10.2024 30.09.2025	Hebe- satz	Grundzahl = Istaufkommen : Hebesatz x 100	Nivillier- ungssätze LFAG	Steuerkraftzahl Grundzahl x Nivillierungssatz
Grundsteuer A	IV/2024	2.907	360	808	345	2.788
Grundsteuer A	I-III/2025	8.224	525	1.566	345	5.403
Grundsteuer B	IV/2024	68.908	465	14.819	465	68.908
Grundsteuer B	I-III/2025	143.626	500	28.725	465	133.571
Gewerbesteuer	IV/2024	293.887	400	73.472	345	253.478
Gewerbesteuer	I-III/2025	370.287	400	92.572	345	319.373
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2025	604.965	100	604.965	100	604.965
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2025	160.729	100	160.729	100	160.729
Ausgleichsleistung gem. § 21 LFAG	2025	68.418	100	68.418	100	68.418
Steuerkraftmeßzahl somit =						1.617.633

B) Berechnung der Schlüsselzuweisung A

Steuerkraftmeßzahl insgesamt	1.617.633,00
Einwohner am 30.06.2025	959
Steuerkraft je Einwohner	1.686,79
Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG	1.128,36
Differenz	- 558,43
Schlüsselzuweisung A = (Differenz x 90 v. H. x Einw.)	0,00

D) Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte

a) "Stationierungseinwohner"	0 x 16,008%	0
b) Ansatz für zentrale Orte (EW x Gewichtung 0,01797565)		0
Gesamtansatz		0
Grundbetrag Stationierung u. Zentrale Orte	= 2308	
Zuschlag (Gesamtansatz * Grundbetrag)		0
Ausgleichsmesszahl + Zuschlag		311.466
Finanzkraftmesszahl		485.290
Unterschiedsbetrag		-173.824
Zuweisung Stationierung und zentrale Orte		
= (Unterschiedsbetrag x 90 v. H.)		0,00

F) Finanzausgleichsumlage

Differenz Ausgleichsmesszahl/Finanzkraftmesszahl	173.824
./. Umlagefrei (25 % Ausgleichsmesszahl)	77.867
verbleibende Überschreitung	95.958
Finanzausgleichsumlage 15/25 v. H. der Überschreitung	16.203,00

C) Berechnung der Schlüsselzuweisung B

Hauptansatz

Einwohner	959 x	30%	288
Nebenansatz			
Ansatz für Kindertagesbetreuung		Faktor	
maßgebliche Anzahl Kinder	39 x	2	78
Gesamtansatz:			366

Ausgleichsmesszahl

Grundbetrag Schlüsselzuweisung B	851 x	366	311.466
Finanzkraftmesszahl			
Steuerkraftmesszahl			
und Schlüsselzuweisung A	1.617.633 x	30%	485.290
Unterschiedsbetrag			-173.824

Schlüsselzuweisung B = (Unterschiedsbetrag x 90 v. H.)

E) Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage

Steuerkraftmeßzahl insgesamt	1.617.633,00
Schlüsselzuweisungen A	0,00
Zuweisung Stationierung und zentrale Orte	0,00
Umlagegrundlagen insgesamt :	1.617.633,00

Berechnung (Grundlagen x Hebesatz)	Hebesatz (v.H.)	
Kreisumlage	44,20	714.994,00
Verbandsgemeindeumlage	30,75	497.422,00
Allgemeine Umlagen insgesamt		1.212.416,00

Schuldenübersicht Haushaltsplan 2026 Ortsgemeinde Mülheim a. d. Mosel

Schl. Nr.	Schuldenart	Stand zu Beginn des HH.-Jahres	Kreditauf- nahme	Zinsen	Tilgung	Gesamt	Voraussichtlicher Stand am Ende des HH.-Jahres
		im Haushaltsjahr 2026					
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	<u>Schuldenarten</u>						
20	Schulden bei inländischen Sparkassen	280.745,26	0,00	1.324,02	30.599,46	31.923,48	250.145,80
21	Schulden bei inländischen Landesbanken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Schulden bei sonstigen inländische Kreditinstitute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	Schulden bei Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Schulden beim Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	Schulden beim Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
55	Schulden bei Gemeinden/Gde. Verbände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56	Schulden bei Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
58	bei Eigenbetrieben und Öffentl. Fonds	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Neuaufnahme Haushaltsplan 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredite insgesamt:		280.745,26	0,00	1.324,02	30.599,46	31.923,48	250.145,80

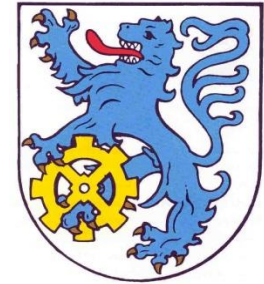
Schuldenübersicht

16 Mülheim an der Mosel

2026

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand			Schuldendienst				Voraussichtliche Endstand EUR	
			ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Zinsen		Tilgung			Annuität EUR
						Ø %	EUR	Ø %	EUR		
Bestandsdarlehen											
DARL-16-003 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2012 - 602053779	21.12.2012 30.12.2031	394.500,00	394.500,00	138.658,63	0,4128	572,40	16,4920	22.867,60	23.440,00	115.791,03
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.4400 %											
DARL-16-004 (Konto-Nr 315130)	Sparkasse Mittelmosel EMH (Bürger-Nr 1009) Finanzierung Investitionen 2014 - 602118101	24.12.2014 30.09.2043	221.500,00	221.500,00	142.086,63	0,5290	751,62	5,4417	7.731,86	8.483,48	134.354,77
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.01.2025: 0.5400 %											
Summe in EUR		(Stand 01.01.)	616.000,00	616.000,00	280.745,26	1.324,02		30.599,46		31.923,48	250.145,80
Gesamtsumme in EUR			616.000,00	616.000,00	280.745,26	1.324,02		30.599,46		31.923,48	250.145,80
Summe in EUR		(Bestand 01.01.)	616.000,00	616.000,00	280.745,26	1.324,02		30.599,46		31.923,48	250.145,80
Summe in EUR		(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00
Summe in EUR		(davon Umschuldung)	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00

**Ortsgemeinde
Mülheim an der Mosel**



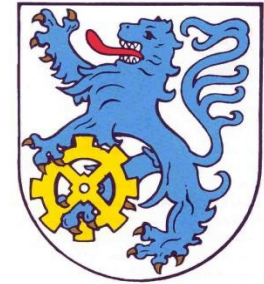
Bilanz zum 31. Dezember 2020

Bilanz der Ortsgemeinde Mülheim a. d. Mosel zum 31. Dezember 2020

Aktiva	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Veränderung
1. Anlagevermögen	6.073.443,37 €	5.819.912,07 €	-253.531,30 €
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	49.291,49 €	25.292,78 €	-23.998,71 €
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	11.714,16 €	11.274,88 €	-439,28 €
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	37.577,33 €	14.017,90 €	-23.559,43 €
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2 Sachanlagen	6.023.151,88 €	5.793.619,29 €	-229.532,59 €
1.2.1 Wald, Forsten	325.314,33 €	325.244,83 €	-69,50 €
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	213.428,96 €	213.675,68 €	246,72 €
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.487.819,81 €	1.438.371,69 €	-49.448,12 €
1.2.4 Infrastrukturvermögen	3.881.683,73 €	3.761.213,15 €	-120.470,58 €
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	20.134,60 €	19.579,25 €	-555,35 €
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen im Bau	3.904,73 €	4.935,89 €	1.031,16 €
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	26.641,87 €	21.616,35 €	-5.025,52 €
1.2.9 Pflanzen und Tiere	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	64.223,85 €	8.982,45 €	-55.241,40 €
1.3 Finanzanlagen	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.3 Beteiligungen	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts,	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öff. Rech	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €
1.3.8 Sonstige Ausleihungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Umlaufvermögen	433.530,28 €	673.321,86 €	239.791,58 €
2.1 Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	433.530,28 €	673.321,86 €	239.791,58 €
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	291.995,03 €	151.634,45 €	-140.360,58 €
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	35.493,73 €	21.687,24 €	-13.806,49 €
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.6 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	105.477,55 €	499.556,20 €	394.078,65 €
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	563,97 €	443,97 €	-120,00 €
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.1 Disagio	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bilanzsumme Aktiva	6.506.973,65 €	6.493.233,93 €	-13.739,72 €

Passiva	Stand 31.12.2019	Stand 31.12.2020	Veränderung
1. Eigenkapital	2.815.118,47 €	3.009.287,44 €	194.168,97 €
1.1 Kapitalrücklage	2.803.801,98 €	2.804.357,76 €	555,78 €
1.2 Sonstige Rücklagen	10.760,71 €	10.760,82 €	0,11 €
1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	555,78 €	194.168,86 €	193.613,08 €
1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2. Sonderposten	3.004.782,33 €	2.890.038,52 €	-114.743,81 €
2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	2.958.776,33 €	2.843.274,27 €	-115.502,06 €
2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	1.542.968,37 €	1.453.862,24 €	-89.106,13 €
2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.401.064,96 €	1.358.269,03 €	-42.795,93 €
2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	14.743,00 €	31.143,00 €	16.400,00 €
2.3 Sonderposten für den Geührenausschlag	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	46.006,00 €	46.764,25 €	758,25 €
2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.7 Sonstige Sonderposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. Rückstellungen	55.423,14 €	49.997,16 €	-5.425,98 €
3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	38.306,00 €	39.787,00 €	1.481,00 €
3.2 Steuerrückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.3 Rückstellungen für latente Steuern	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3.4 Sonstige Rückstellungen	17.117,14 €	10.210,16 €	-6.906,98 €
4. Verbindlichkeiten	631.649,71 €	543.910,81 €	-87.738,90 €
4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	547.827,01 €	492.036,58 €	-55.790,43 €
4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	547.827,01 €	492.036,58 €	-55.790,43 €
4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	57.118,07 €	13.289,22 €	-43.828,85 €
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	25.040,06 €	29.499,92 €	4.459,86 €
4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten d. ö. Rechts	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0,00 €	8.300,00 €	8.300,00 €
4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	1.664,57 €	785,09 €	-879,48 €
5. Rechnungsabgrenzungsposten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bilanzsumme Passiva	6.506.973,65 €	6.493.233,93 €	-13.739,72 €

**Ortsgemeinde
Mülheim an der Mosel**



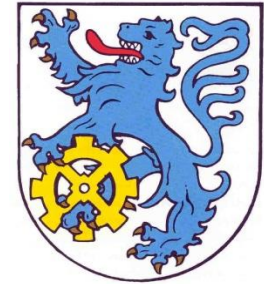
**Stellenplan
und
Personalausgaben**

Stellenplan				Zahl der Stellen			Stellenvermerke ² (z. B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (z. B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung Kostentragung durch Dritte, Verlagerung von... bzw. nach ...)
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Soll Haushaltsjahr 2026	Haushaltsvorjahr 2025			
				Soll	Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung) ¹		
OG Mülheim (Mosel)							Haushaltsjahr 2026
1	2	3	4	5	6	7	
A. Gemeindeverwaltung							
Teilhaushalt 10 Zentrale Verwaltung							
	Bauhof						
	Tariflich Beschäftigter	EG 05		1,00	1,00	1,00	besetzt in EG 04
	Tariflich Beschäftigter	EG 05		1,00	1,00	1,00	
Summe Beamte Teilhaushalt 10				0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 10				2,00	2,00	2,00	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 10				2,00	2,00	2,00	
Teilhaushalt 20 Öffentliche Einrichtungen							
	Grafschafter Festhalle/Haus Haag						
	Tariflich Beschäftigte	EG 02		0,06	0,06	0,06	
	Tariflich Beschäftigte	EG 01		0,15	0,15	0,15	
				0,00	0,00	0,00	
Summe Beamte Teilhaushalt 20				0,21	0,21	0,21	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 20				0,21	0,21	0,21	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 20				0,21	0,21	0,21	
Teilhaushalt 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft							
	Fremdenverkehr						
	Tariflich Beschäftigte	EG 05		0,77	0,77	0,77	
Summe Beamte Teilhaushalt 80				0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Teilhaushalt 80				0,77	0,77	0,77	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Teilhaushalt 80				0,77	0,77	0,77	
Summe Beamte Gemeindeverwaltung				0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Gemeindeverwaltung				2,98	2,98	2,98	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Gemeindeverwaltung				2,98	2,98	2,98	
B. Sondervermögen ⁴							
Summe Beamte Sondervermögen ⁵				0,00	0,00	0,00	
Summe Beschäftigte Sondervermögen ⁵				0,00	0,00	0,00	
Gesamtsumme Beamte/Beschäftigte Sondervermögen ⁵				0,00	0,00	0,00	
C. Zusammenfassung							
Beamte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen				0,00	0,00	0,00	
Beschäftigte Gemeindeverwaltung und Sondervermögen				2,98	2,98	2,98	
SUMME				2,98	2,98	2,98	

Übersicht über die Personalausgaben 2026 Haushaltsplan OG Mülheim a. d. Mosel

Produkt Nr.	Bezeichnung Produkt	Aufwendungen für Ehrenamt SK 501001	Vergütung Arbeitnehmer SK 502200	Zusatzver- sorgung Arbeitnehmer SK 503200	Sozialver- sicherung Arbeitnehmer SK 504200	Personalneben- ausgaben SK 506001	Ehrenbeamten- rückstellung SK 507910	Urlaubs- etc. Rückstellungen Arbeitnehmer SK 508200	Personalaus- gaben insgesamt SK 50....
11.11.01	Verwaltungssteuerung	17.300,00 €	- €	- €	- €	- €	2.000,00 €	- €	19.300,00 €
11.14.01	Gremien (Ehrenamt)	2.000,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	2.000,00 €
11.43.01	Bauhof OG Mülheim	- €	98.600,00 €	7.600,00 €	21.000,00 €	300,00 €	- €	6.500,00 €	134.000,00 €
57.31.21	Grafschafter Festhalle	- €	7.900,00 €	500,00 €	2.300,00 €	- €	- €	2.600,00 €	13.300,00 €
57.52.11	Tourist-Information OG Mülheim	- €	35.900,00 €	2.800,00 €	7.500,00 €	100,00 €	- €	8.800,00 €	55.100,00 €
	Insgesamt Ansatz 2026	19.300,00 €	142.400,00 €	10.900,00 €	30.800,00 €	400,00 €	2.000,00 €	17.900,00 €	223.700,00 €

**Ortsgemeinde
Mülheim an der Mosel**



Übersichten:
Haushaltsquerschnitt (nach Produkten)
Übersicht Erträge Sonderposten und Abschreibungen

Haushaltsquerschnitt

Leistung		Erträge und Aufwendungen			Ein- und Auszahlungen		
Nr.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Jahresergebnis
111101	Verwaltungssteuerung	1.400,00	21.350,00	- 19.950,00	400,00	19.350,00	- 18.950,00
111301	Öffentlichkeitsarbeit		3.050,00	- 3.050,00		3.050,00	- 3.050,00
111401	Gremien (Ehrenamt)		4.600,00	- 4.600,00		4.600,00	- 4.600,00
114211	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	1.900,00	2.200,00	- 300,00	1.900,00	2.200,00	- 300,00
114231	Sonstige Grundstücke	2.200,00	11.100,00	- 8.900,00	2.200,00	171.100,00	- 168.900,00
114301	Bauhof OG Mülheim	158.300,00	158.300,00		151.800,00	205.800,00	- 54.000,00
114601	Versicherungen		3.300,00	- 3.300,00		3.300,00	- 3.300,00
121201	Kommunalwahlen		200,00	- 200,00		200,00	- 200,00
126001	Brandschutz		500,00	- 500,00			
281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege	1.500,00	3.400,00	- 1.900,00	1.500,00	3.400,00	- 1.900,00
365501	Förderung Kindertagesstätte Mülheim		70.500,00	- 70.500,00		70.500,00	- 70.500,00
366131	Kinderspielplätze Mülheim	80,00	12.500,00	- 12.420,00		15.200,00	- 15.200,00
366141	Jugendraum Mülheim		2.000,00	- 2.000,00		1.700,00	- 1.700,00
424111	Sportplatz Mülheim	3.300,00	13.600,00	- 10.300,00	3.300,00	10.300,00	- 7.000,00
511101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		30.000,00	- 30.000,00		30.000,00	- 30.000,00
511311	Dorferneuerung		500,00	- 500,00		3.000,00	- 3.000,00
523011	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude		700,00	- 700,00		100,00	- 100,00
523012	Kirchen, Kapellen, Wegekreuze		350,00	- 350,00		350,00	- 350,00
531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung	34.200,00		34.200,00	34.200,00		34.200,00
541101	Gemeindestraßen OG Mülheim	91.200,00	216.450,00	- 125.250,00		186.750,00	- 186.750,00
551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	2.200,00	52.850,00	- 50.650,00	200,00	45.250,00	- 45.050,00
551121	Brunnenanlagen OG Mülheim		820,00	- 820,00		600,00	- 600,00
551221	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.		24.650,00	- 24.650,00		23.550,00	- 23.550,00
553101	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)	13.000,00	39.590,00	- 26.590,00	13.000,00	35.950,00	- 22.950,00
555101	Forstwirtschaft	36.300,00	33.800,00	2.500,00	36.300,00	33.800,00	2.500,00
555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	82.200,00	86.100,00	- 3.900,00	34.300,00	38.000,00	- 3.700,00

Haushaltsquerschnitt

Leistung		Erträge und Aufwendungen			Ein- und Auszahlungen		
Nr.	Bezeichnung	Erträge	Aufwendungen	Jahresergebnis	Einzahlungen	Auszahlungen	Jahresergebnis
573121	Grafschafter Festhalle	10.900,00	50.200,00	- 39.300,00	7.000,00	158.500,00	- 151.500,00
573122	Haus der Gemeinde	1.300,00	19.850,00	- 18.550,00	100,00	12.450,00	- 12.350,00
575211	Tourist-Information OG Mülheim	47.900,00	69.600,00	- 21.700,00	39.100,00	60.100,00	- 21.000,00
575222	Mülheimer Markt	17.500,00	37.400,00	- 19.900,00	17.500,00	37.400,00	- 19.900,00
575223	Bootsanleger Mülheim		800,00	- 800,00		800,00	- 800,00
575225	Kulturweg Grafschaft Veldenz		500,00	- 500,00			
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.791.000,00	1.290.000,00	501.000,00	1.791.000,00	1.290.000,00	501.000,00
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.800,00	1.900,00	1.900,00	3.800,00	1.900,00	1.900,00
612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite				362.200,00	30.600,00	331.600,00
Summe:		2.300.180,00	2.262.660,00	37.520,00	2.499.800,00	2.499.800,00	

Ortsgemeinde Mülheim a. d. Mosel Haushaltsplan 2026 Erträge und Aufwendungen aus Abschreibungen

A) Erträge aus Sonderposten

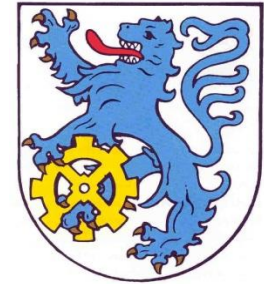
Produkt	Bezeichnung	HH.-Jahr 2026	HH.-Jahr 2027	HH.-Jahr 2028	HH.-Jahr 2029
36.61.31	Kinderspielplätze Mülheim	80,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
42.41.11	Sportplatz Mülheim	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
54.11.01	Gemeindestraßen OG Mülheim	91.200,00 €	91.200,00 €	79.200,00 €	79.000,00 €
55.11.11	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
55.12.21	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
55.59.11	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	47.900,00 €	45.900,00 €	37.300,00 €	37.300,00 €
57.31.21	Grafschafter Festhalle	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €
57.31.22	Haus der Gemeinde	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
Summe A	Erträge Sonderposten insgesamt:	143.680,00 €	141.600,00 €	121.000,00 €	120.800,00 €

B) Aufwendungen für Abschreibungen

Produkt	Bezeichnung	HH.-Jahr 2026	HH.-Jahr 2027	HH.-Jahr 2028	HH.-Jahr 2029
11.43.01	Bauhof OG Mülheim	6.000,00 €	6.000,00 €	5.700,00 €	5.200,00 €
12.60.01	Brandschutz	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
36.55.01	Förderung Kindertagesstätte Mülheim	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
36.61.31	Kinderspielplätze Mülheim	1.300,00 €	900,00 €	700,00 €	220,00 €
36.61.41	Jugendraum Mülheim	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
42.41.11	Sportplatz Mülheim	3.300,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €	3.300,00 €
51.13.11	Dorferneuerung	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
52.30.11	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
54.11.01	Gemeindestraßen OG Mülheim	129.700,00 €	128.000,00 €	109.800,00 €	109.600,00 €
55.11.11	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	7.600,00 €	7.600,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
55.11.21	Brunnenanlagen OG Mülheim	220,00 €	220,00 €	220,00 €	220,00 €
55.12.21	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.	1.100,00 €	1.100,00 €	1.100,00 €	1.000,00 €
55.31.01	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)	3.640,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €
55.59.11	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	48.100,00 €	46.000,00 €	37.400,00 €	37.400,00 €
57.31.21	Grafschafter Festhalle	9.100,00 €	9.100,00 €	9.100,00 €	9.100,00 €
57.31.22	Haus der Gemeinde	7.400,00 €	7.400,00 €	7.400,00 €	7.400,00 €
57.52.11	Tourist-Information OG Mülheim	700,00 €	700,00 €	700,00 €	400,00 €
57.52.22	Mülheimer Markt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
57.52.25	Kulturweg Grafschaft Veldenz	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
Summe B	Aufwendungen für Abschreibungen insgesamt:	220.560,00 €	216.320,00 €	188.920,00 €	187.340,00 €

Summe B abz. Summe A = Abschreibungen netto	76.880,00 €	74.720,00 €	67.920,00 €	66.540,00 €
--	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

**Ortsgemeinde
Mülheim an der Mosel**



Übersichten:
Investitionsmaßnahmen
Verpflichtungsermächtigungen

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

16 Mülheim an der Mosel

Betragsangaben in EUR

Seite: 1 / 4

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
114231	Sonstige Grundstücke									
400	An- und Verkauf vom sonstigen Grundvermögen									
785100 Ausz f Unbeb Grundst u grundst	785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	096000 Anlagen im Bau			160.000					
<i>Bemerkung: Der Erwerb eines Grundstückes ist mit 160.000 Euro veranschlagt.</i>										
	Gesamtauszahlungen:				160.000					
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				160.000					
114301	Bauhof OG Mülheim									
500	Bauhof Mülheim									
785230 Baumaßnahmen	785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	096000 Anlagen im Bau	40.000		60.000					
<i>Bemerkung: Für die Erweiterung (offener Maschinenschuppen) des gemeindlichen Bauhofes sind 60.000 € eingeplant.</i>										
	Gesamtauszahlungen:		40.000		60.000					
	Saldo Aus- und Einzahlungen:		40.000		60.000					

Investitionen nach Buchungsstellen Hauptplan

16 Mülheim an der Mosel

Betragsangaben in EUR

Seite: 2 / 4

Leistung Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
366131	Kinderspielplätze Mülheim									
4701	Kinderspielplätze Mülheim									
785710 Ausz bewegl Sachen Über 410 €	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	096000 Anlagen im Bau		4.000	4.000					
<i>Bemerkung: Die Anschaffung einer Kleinkinderrutsche für den Spielplatz ist mit 4.000 Euro veranschlagt.</i>										
Gesamtauszahlungen:				4.000	4.000					
Saldo Aus- und Einzahlungen:				4.000	4.000					
511311	Dorferneuerung									
5301	Dorferneuerungsmaßnahmen									
781500 an den privaten Bereich	781500 an private Unternehmen	096000 Anlagen im Bau		3.000	3.000					
<i>Bemerkung: Für private Sanierungsmaßnahmen im Rahmen der Dorferneuerung sind gemeindliche Zuschüsse in Höhe von 3.000 € eingestellt.</i>										
Gesamtauszahlungen:				3.000	3.000					
Saldo Aus- und Einzahlungen:				3.000	3.000					

Investitionen nach Buchungsstellen
Hauptplan

16 Mülheim an der Mosel

Betragsangaben in EUR

Seite: 3 / 4

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
541101	Gemeindestraßen OG Mülheim									
6002	Gewerbegebiet Mülheim									
785330 Baukosten	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermö einschließlich Grundstücke und grundstücksgleich Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	096000 Anlagen im Bau		65.000	100.000					
Bemerkung: Für das Gewerbegebiet ist die Investitionen in einen Löschwassertank/Löschwasserspeicher gemeinsam mit der Stadt Bernkastel-Kues erforderlich. Lt. Kostenschätzung beträgt der Anteil der OG Mülheim 100.000 Euro.										
Gesamtauszahlungen:				65.000	100.000					
Saldo Aus- und Einzahlungen:				65.000	100.000					
573121	Grafschafter Festhalle									
8701	Grafschafter Festhalle									
785230 Baumaßnahmen	785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	096000 Anlagen im Bau		70.000	75.000					
Bemerkung: Ingenieursleistungen für die Installation einer neuen Heizungsanlage mit Wärmepumpe und Wärmerückgewinnung aus der Lüftungsanlage sind mit 75.000 Euro eingeplant.										

Investitionen nach Buchungsstellen
Hauptplan

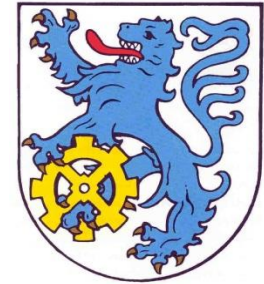
16 Mülheim an der Mosel

Betragsangaben in EUR

Seite: 4 / 4

Leistung Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	VE 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Später
785330 Baukosten	785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermö einschließlich Grundstücke und grundstücksgleich Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	096000 Anlagen im Bau		45.000	45.000					
Bemerkung: Eine Photovoltaik-Anlage mit Speicher für die Festhalle Mülheim ist mit 45.000 Euro veranschlagt.										
Gesamtauszahlungen:				115.000	120.000					
Saldo Aus- und Einzahlungen:				115.000	120.000					
Auszahlungen insgesamt:				227.000	447.000					
Einzahlungen insgesamt:										
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:				227.000	447.000					

**Ortsgemeinde
Mülheim an der Mosel**



**Gesamtzusammenstellung
Ergebnis- und Finanzhaushalt**

(Deckungsvermerk siehe Rückseite)

Deckungsfähigkeit (§ 16 GemHVO) / Zweckbindung (§ 15 GemHVO)

Deckungs- und Übertragungsvermerke

Gemäß § 16 Abs. 1 Satz 1 GemHVO sind die Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilhaushaltes, kraft Gesetzes, gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird (echte Deckung). Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Nach Maßgabe des § 15 Abs. 2 Satz 1 GemHVO i. V. m. § 15 Abs. 4 kann durch Haushaltsvermerk bestimmt werden, dass Mehrerträge bestimmte Aufwendungsansätze erhöhen oder Mindererträge bestimmte Aufwendungsansätze vermindern (unechte Deckung).

Hieraus folgend wird für den Haushalt 2026 folgende Festlegung getroffen:

- Innerhalb eines Teilhaushaltes gilt grundsätzlich:
 - a) Die Summe aller Mehrerträge / Mehreinzahlungen abzüglich der Summe aller Mindererträge / Mindereinzahlungen kann insgesamt zur Verstärkung der Aufwendungsansätze / Auszahlungsansätze herangezogen werden (§ 15 Abs. 2 GemHVO).
 - b) Alle Aufwendungsansätze sind gegenseitig deckungsfähig, dies gilt auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt (§ 16 Abs. 1 GemHVO).
 - c) Ansätze für Aufwendungen bzw. für entsprechende Auszahlungen, die nicht nach § 16 Abs. 1 GemHVO deckungsfähig sind, werden teilhaushaltsübergreifend für Deckungsfähig erklärt, sofern ein sachlicher Zusammenhang (gleicher Haushaltsposten) besteht (§ 16 Abs. 2 GemHVO). Insbesondere bilden die Ansätze für Personalaufwendungen, Versorgungsaufwendungen und Bilanzielle Abschreibungen produkt- und/oder teilhaushaltsübergreifend jeweils eine eigenständige Bewirtschaftungseinheit.
 - d) Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb der Teilhaushalte sowie der ausschussbezogenen Budgets werden jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Gleiches gilt für die Verpflichtungsermächtigungen (§ 16 Abs. 3 GemHVO).
 - e) Ansätze für ordentliche Auszahlungen können zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilfinanzhaushalts herangezogen werden (§ 16 Abs. 4).

Ergebnishaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.935.571,75	1.875.600,00	1.791.000,00	1.877.500,00	1.942.700,00	1.959.800,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	196.892,63	234.700,00	155.080,00	153.000,00	132.400,00	132.200,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	58.714,67	80.100,00	88.900,00	75.100,00	75.200,00	75.300,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	57.125,35	67.100,00	51.800,00	52.500,00	53.300,00	54.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.400,00	42.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	51.141,38	53.700,00	53.300,00	53.300,00	53.300,00	53.300,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.341.845,78	2.353.700,00	2.144.580,00	2.215.900,00	2.261.400,00	2.279.100,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	226.307,16	213.200,00	223.700,00	227.800,00	231.700,00	236.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.242,32	225.700,00	185.500,00	139.400,00	141.000,00	141.900,00
E11	Abschreibungen	289.749,17	268.960,00	220.560,00	216.320,00	188.920,00	187.340,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.712.778,89	1.508.400,00	1.364.200,00	1.377.800,00	1.391.300,00	1.404.800,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	132.326,44	143.350,00	115.000,00	100.500,00	87.100,00	87.500,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.535.403,98	2.359.610,00	2.108.960,00	2.061.820,00	2.040.020,00	2.057.540,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 193.558,20	- 5.910,00	35.620,00	154.080,00	221.380,00	221.560,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	43.841,43	24.000,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.771,79	2.000,00	1.900,00	1.700,00	1.600,00	1.400,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	42.069,64	22.000,00	1.900,00	2.100,00	2.200,00	2.400,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 151.488,56	16.090,00	37.520,00	156.180,00	223.580,00	223.960,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 151.488,56	16.090,00	37.520,00	156.180,00	223.580,00	223.960,00

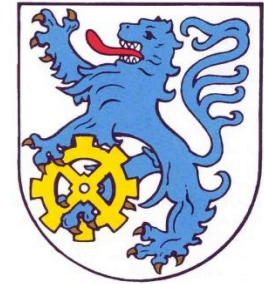
Finanzhaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 16.579,56	119.750,00	115.400,00	231.900,00	292.500,00	291.500,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		3.000,00	3.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		224.000,00	444.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		227.000,00	447.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 227.000,00	- 447.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 16.579,56	- 107.250,00	- 331.600,00	231.900,00	292.500,00	291.500,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten						
F36	Tilgung von Investitionskrediten		30.500,00	30.600,00	30.800,00	30.900,00	31.100,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten		- 30.500,00	- 30.600,00	- 30.800,00	- 30.900,00	- 31.100,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 111,00	137.750,00	362.200,00	- 201.100,00	- 261.600,00	- 260.400,00
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 111,00	107.250,00	331.600,00	- 231.900,00	- 292.500,00	- 291.500,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 111,00					
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 222,00	107.250,00	331.600,00	- 231.900,00	- 292.500,00	- 291.500,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)		- 137.750,00	- 362.200,00	201.100,00	261.600,00	260.400,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 16.579,56	89.250,00	84.800,00	201.100,00	261.600,00	260.400,00

**Ortsgemeinde
Mülheim an der Mosel**



**Übersicht Teilhaushalte
und die zugeordneten Produkte/Leistungen**

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 10 | Zentrale Verwaltung

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1111	Unterstützung der Verwaltungsführung	111101	Verwaltungssteuerung
1113	Öffentlichkeitsarbeit	111301	Öffentlichkeitsarbeit
1114	Gremien	111401	Gremien (Ehrenamt)
1143	Bauhof	114301	Bauhof OG Mülheim
1146	Versicherungen	114601	Versicherungen
1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen	121201	Kommunalwahlen
1260	Brandschutz	126001	Brandschutz
2622	Förderung der Musikpflege	262201	Förderung der Musikpflege
2811	Förderung von Einrichtungen	281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 20 | Öffentliche Einrichtungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung	531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung
5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)	553101	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)
5551	Kommunale Forstwirtschaft	555101	Forstwirtschaft
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	573121	Grafschafter Festhalle
		573122	Haus der Gemeinde

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 50 | Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
1142	Liegenschaften	114211	Wohn- und Geschäftsgrundstücke
		114231	Sonstige Grundstücke
5111	Raumordnung, Landesplanung	511101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung	511311	Dorferneuerung
5230	Denkmalschutz und -pflege	523011	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude
		523012	Kirchen, Kapellen, Wegekreuze
5411	Gemeindestraßen	541101	Gemeindestraßen OG Mülheim
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 60 | Jugend, Sportstätten und Soziales

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
2440	Förderung Schulbaumaßnahmen anderer Träger	244001	Förderung Anbau Ganztagsschule Mülheim
3622	Kinder- und Jugenderholung	362201	Kinder- und Jugenderholung
3655	Förderung anderer Träger	365501	Förderung Kindertagesstätte Mülheim
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit	366131	Kinderspielplätze Mülheim
		366141	Jugendraum Mülheim
4241	Kommunale Sportstätten und Bäder	424111	Sportplatz Mülheim

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 80 | Förderung Tourismus und Wirtschaft

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen
		551121	Brunnenanlagen OG Mülheim
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen	551221	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.
5752	Kommunale Tourismusförderung	575211	Tourist-Information OG Mülheim
		575222	Mülheimer Markt
		575223	Bootsanleger Mülheim
		575225	Kulturweg Grafschaft Veldenz

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte

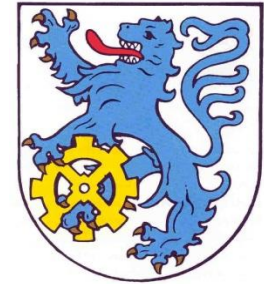
Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 90 | Zentrale Finanzleistungen

Produkt	Bezeichnung	Leistung	Bezeichnung
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite	612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite

**Ortsgemeinde
Mülheim an der Mosel**



**Zusammenstellung
Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte**

Ergebnishaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	385,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E7	Sonstige laufende Erträge	9.593,25	11.100,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.978,25	11.500,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00	9.400,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	166.256,29	150.700,00	155.300,00	158.200,00	161.100,00	164.100,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.631,12	16.500,00	17.300,00	17.400,00	17.700,00	17.800,00
E11	Abschreibungen	6.109,04	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.200,00	5.700,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	11.804,75	11.950,00	13.700,00	13.800,00	13.900,00	14.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	210.801,20	185.750,00	192.900,00	196.000,00	199.000,00	201.700,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 200.822,95	- 174.250,00	- 183.500,00	- 186.600,00	- 189.600,00	- 192.300,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 200.822,95	- 174.250,00	- 183.500,00	- 186.600,00	- 189.600,00	- 192.300,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		142.300,00	150.000,00	152.700,00	155.000,00	157.300,00

Ergebnishaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	<u>- 200.822,95</u>	<u>- 31.950,00</u>	<u>- 33.500,00</u>	<u>- 33.900,00</u>	<u>- 34.600,00</u>	<u>- 35.000,00</u>

Ergebnishaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	16.473,75	15.500,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.774,65	20.100,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.031,11	41.100,00	25.800,00	26.200,00	26.700,00	27.100,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E7	Sonstige laufende Erträge	36.313,46	36.400,00	36.800,00	36.800,00	36.800,00	36.800,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	101.142,97	113.700,00	95.700,00	96.100,00	96.600,00	97.000,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.412,55	12.400,00	13.300,00	13.500,00	13.700,00	13.900,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.364,99	63.300,00	46.600,00	41.900,00	42.400,00	42.800,00
E11	Abschreibungen	19.861,47	20.140,00	20.140,00	20.100,00	20.100,00	20.100,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.220,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	36.885,17	26.400,00	24.500,00	24.900,00	25.400,00	25.700,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	122.744,18	125.040,00	107.340,00	103.200,00	104.400,00	105.300,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21.601,21	- 11.340,00	- 11.640,00	- 7.100,00	- 7.800,00	- 8.300,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	41.453,00	19.700,00				
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	41.453,00	19.700,00				
E20	Ordentliches Ergebnis	19.851,79	8.360,00	- 11.640,00	- 7.100,00	- 7.800,00	- 8.300,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 32.300,00	- 36.100,00	- 36.600,00	- 37.400,00	- 38.200,00

Ergebnishaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	<u>19.851,79</u>	<u>- 23.940,00</u>	<u>- 47.740,00</u>	<u>- 43.700,00</u>	<u>- 45.200,00</u>	<u>- 46.500,00</u>

Ergebnishaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	161.288,99	201.000,00	139.100,00	137.100,00	116.500,00	116.300,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.033,14	17.000,00	30.800,00	17.000,00	17.100,00	17.200,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.236,43	3.900,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.465,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	250,00					
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	178.273,56	225.400,00	177.500,00	161.700,00	141.200,00	141.100,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.355,03	119.650,00	95.350,00	71.850,00	72.650,00	73.050,00
E11	Abschreibungen	212.133,13	191.800,00	178.900,00	175.100,00	148.300,00	148.100,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	26.821,95	62.100,00	32.300,00	17.300,00	3.300,00	3.300,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	329.310,11	373.550,00	306.550,00	264.250,00	224.250,00	224.450,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 151.036,55	- 148.150,00	- 129.050,00	- 102.550,00	- 83.050,00	- 83.350,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 151.036,55	- 148.150,00	- 129.050,00	- 102.550,00	- 83.050,00	- 83.350,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 40.150,00	- 40.850,00	- 41.550,00	- 42.350,00	- 43.050,00

Ergebnishaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 151.036,55	- 188.300,00	- 169.900,00	- 144.100,00	- 125.400,00	- 126.400,00

Ergebnishaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten und Soziales

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14.317,68	14.400,00	80,00			
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.236,24	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.000,00	38.000,00				
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	55.553,92	55.700,00	3.380,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.340,60	7.300,00	7.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
E11	Abschreibungen	37.794,32	38.000,00	4.900,00	4.500,00	4.300,00	3.820,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	99.346,24	93.300,00	71.300,00	71.300,00	71.300,00	71.300,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	235,02	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	141.716,18	138.900,00	84.300,00	79.900,00	79.700,00	79.220,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 86.162,26	- 83.200,00	- 80.920,00	- 76.600,00	- 76.400,00	- 75.920,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 86.162,26	- 83.200,00	- 80.920,00	- 76.600,00	- 76.400,00	- 75.920,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 14.000,00	- 14.300,00	- 14.500,00	- 14.700,00	- 14.900,00

Ergebnishaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten und Soziales

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 86.162,26	- 97.200,00	- 95.220,00	- 91.100,00	- 91.100,00	- 90.820,00

Ergebnishaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben						
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.812,21	3.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.906,88	43.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.621,57	18.800,00	18.600,00	18.900,00	19.200,00	19.500,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge	4.984,67	6.200,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	61.325,33	71.800,00	67.600,00	67.900,00	68.200,00	68.500,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	48.638,32	50.100,00	55.100,00	56.100,00	56.900,00	58.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.550,58	18.950,00	18.450,00	4.450,00	4.450,00	4.450,00
E11	Abschreibungen	13.851,21	12.520,00	10.120,00	10.120,00	10.020,00	9.620,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	56.579,55	42.600,00	44.200,00	44.200,00	44.200,00	44.200,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	124.619,66	124.170,00	127.870,00	114.870,00	115.570,00	116.270,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 63.294,33	- 52.370,00	- 60.270,00	- 46.970,00	- 47.370,00	- 47.770,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge						
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen						
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen						
E20	Ordentliches Ergebnis	- 63.294,33	- 52.370,00	- 60.270,00	- 46.970,00	- 47.370,00	- 47.770,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		- 55.850,00	- 58.750,00	- 60.050,00	- 60.550,00	- 61.150,00

Ergebnishaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 63.294,33	- 108.220,00	- 119.020,00	- 107.020,00	- 107.920,00	- 108.920,00

Ergebnishaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.935.571,75	1.875.600,00	1.791.000,00	1.877.500,00	1.942.700,00	1.959.800,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						
E3	Erträge der sozialen Sicherung						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen						
E7	Sonstige laufende Erträge						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.935.571,75	1.875.600,00	1.791.000,00	1.877.500,00	1.942.700,00	1.959.800,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen						
E11	Abschreibungen						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.606.212,65	1.412.200,00	1.290.000,00	1.303.600,00	1.317.100,00	1.330.600,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.606.212,65	1.412.200,00	1.290.000,00	1.303.600,00	1.317.100,00	1.330.600,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	329.359,10	463.400,00	501.000,00	573.900,00	625.600,00	629.200,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.388,43	4.300,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.771,79	2.000,00	1.900,00	1.700,00	1.600,00	1.400,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	616,64	2.300,00	1.900,00	2.100,00	2.200,00	2.400,00
E20	Ordentliches Ergebnis	329.975,74	465.700,00	502.900,00	576.000,00	627.800,00	631.600,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						

Ergebnishaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	<u>329.975,74</u>	<u>465.700,00</u>	<u>502.900,00</u>	<u>576.000,00</u>	<u>627.800,00</u>	<u>631.600,00</u>

Finanzhaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 10 Zentrale Verwaltung

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 168.001,62	- 24.450,00	- 26.000,00	- 26.400,00	- 27.400,00	- 28.300,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		40.000,00	60.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		40.000,00	60.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 40.000,00	- 60.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 168.001,62	- 64.450,00	- 86.000,00	- 26.400,00	- 27.400,00	- 28.300,00

Finanzhaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 20 Öffentliche Einrichtungen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	44.290,59	- 6.300,00	- 30.100,00	- 26.100,00	- 27.600,00	- 28.900,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		115.000,00	120.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		115.000,00	120.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 115.000,00	- 120.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	44.290,59	- 121.300,00	- 150.100,00	- 26.100,00	- 27.600,00	- 28.900,00

Finanzhaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 50 Infrastrukturmaßnahmen, Liegenschaften

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 87.121,25	- 142.100,00	- 130.100,00	- 106.100,00	- 93.600,00	- 94.600,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände		3.000,00	3.000,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		65.000,00	260.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		68.000,00	263.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 68.000,00	- 263.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 87.121,25	- 210.100,00	- 393.100,00	- 106.100,00	- 93.600,00	- 94.600,00

Finanzhaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 60 Jugend, Sportstätten und Soziales

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
		2024	2025	2026	2027	2028	2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 65.978,62	- 73.600,00	- 90.400,00	- 86.600,00	- 86.800,00	- 87.000,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen		4.000,00	4.000,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		4.000,00	4.000,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 4.000,00	- 4.000,00			
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts	- 65.978,62	- 77.600,00	- 94.400,00	- 86.600,00	- 86.800,00	- 87.000,00

Finanzhaushalt Mülheim an der Mosel

Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 80 Förderung Tourismus und Wirtschaft

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 37.601,52	- 99.500,00	- 110.900,00	- 98.900,00	- 99.900,00	- 101.300,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>- 37.601,52</u>	<u>- 99.500,00</u>	<u>- 110.900,00</u>	<u>- 98.900,00</u>	<u>- 99.900,00</u>	<u>- 101.300,00</u>

Finanzhaushalt Mülheim an der Mosel

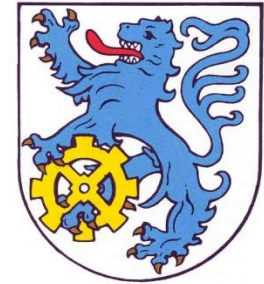
Hauptplan 2026

16 Mülheim an der Mosel

Teilhaushalt: 90 Zentrale Finanzleistungen

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres 2024	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge 2025	Ansätze des Haushalts- jahres 2026	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2029
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	297.832,86	465.700,00	502.900,00	576.000,00	627.800,00	631.600,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten						
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen						
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände						
F29	Auszahlungen für Sachanlagen						
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen						
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen						
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
F34	<u>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag des Teilhaushalts</u>	<u>297.832,86</u>	<u>465.700,00</u>	<u>502.900,00</u>	<u>576.000,00</u>	<u>627.800,00</u>	<u>631.600,00</u>

**Ortsgemeinde
Mülheim an der Mosel**



Produkthaushaltsbuch

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111101	Verwaltungssteuerung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Produkt :	1111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Empfehlungen des Rates und der Ausschüsse		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Rats- und Ausschussmitglieder, Beschäftigte.		
Ziel		
Sachziele:		
Fachbereichsübergreifende Grundsatzentscheidungen; Beratung in Fragen der Aufbau- und Ablauforganisation.		
Zeit- und zielgenaue Steuerung, Koordination bzw Unterstützung von Entscheidungsprozessen der Verwaltungsführung; effektive und effiziente Aufgabenerfüllung		

Ergebnishaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	385	400	400	400	400	400
442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	385	400	400	400	400	400
* Verwaltungskostenpauschale Jagdgenossenschaft						
E7 Sonstige laufende Erträge	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
462900 Sonstige	0	0	0	0	0	0
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	385	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	44.826	19.300	19.300	19.600	20.000	20.300
501001 Aufw f ehrenamtlich Tätige	20.421	17.300	17.300	17.600	18.000	18.300
* Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit						
507910 Sonstige - Ehrensoldrückstellungen	24.405	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
* Rückstellungen Ehrenbeamte						
517910 Rückstellungen Ehrensoldempfän	0	0	0	0	0	0
* Rückstellungen Ehrensoldempfänger						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	797	200	300	300	300	300
523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	0	0	0	0
* Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	797	200	300	300	300	300
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.622	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
562500 Sachverständigen- Gerichts- u	0	200	200	200	200	200
* Sachverständigen, Gerichts- und ähnliche Kosten						
563100 Büromaterial	368	400	400	400	400	400
* Bürobedarf						
563200 Fachliteratur, Zeitschriften	349	200	200	200	200	200
* Bücher und Zeitschriften						
563300 Porto und Versandkosten	0	50	50	50	50	50
* Porto und Versandkosten						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	219	300	300	300	300	300
* Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)						
563900 Sonstiges	99	100	100	100	100	100
* Sonstige Geschäftsausgaben						
569200 Verfügungsmittel	587	500	500	500	500	500
* Verfügungsmittel des Bürgermeisters						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	47.245	21.250	21.350	21.650	22.050	22.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 46.860	- 19.850	- 19.950	- 20.250	- 20.650	- 20.950
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 46.860	- 19.850	- 19.950	- 20.250	- 20.650	- 20.950

Ergebnishaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 46.860</u>	<u>- 19.850</u>	<u>- 19.950</u>	<u>- 20.250</u>	<u>- 20.650</u>	<u>- 20.950</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 111101 Verwaltungssteuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 22.070	- 18.850	- 18.950	- 19.250	- 19.650	- 19.950
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 22.070</u>	<u>- 18.850</u>	<u>- 18.950</u>	<u>- 19.250</u>	<u>- 19.650</u>	<u>- 19.950</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 22.070	- 18.850	- 18.950	- 19.250	- 19.650	- 19.950

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111301	Öffentlichkeitsarbeit	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Produkt :	1113	Öffentlichkeitsarbeit
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gemeindeordnung, Beschlüsse, Richtlinien.		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Gremien, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter		
Ziel		
Sachziele:		
Positive Darstellung der Ortsgemeinde. Sicherstellung eines reibungslosen und sachlichen Informationsflusses.		

Ergebnishaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.661	1.400	3.050	3.050	3.050	3.050
563510 öffentliche Bekanntmachungen - Annoncen	0	0	0	0	0	0
* Öffentliche Bekanntmachungen						
563600 Öffentlichkeitsarbeit	143	150	2.000	2.000	2.000	2.000
* Aufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0	50	50	50	50	50
* Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine						
569250 Ehrengaben	1.519	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
* Ehrengaben						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.661	1.400	3.050	3.050	3.050	3.050
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.661	- 1.400	- 3.050	- 3.050	- 3.050	- 3.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.661	- 1.400	- 3.050	- 3.050	- 3.050	- 3.050
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 1.661	- 1.400	- 3.050	- 3.050	- 3.050	- 3.050

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 111301 Öffentlichkeitsarbeit:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.595	- 1.400	- 3.050	- 3.050	- 3.050	- 3.050
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 1.595</u>	<u>- 1.400</u>	<u>- 3.050</u>	<u>- 3.050</u>	<u>- 3.050</u>	<u>- 3.050</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 1.595	- 1.400	- 3.050	- 3.050	- 3.050	- 3.050

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
111401	Gremien (Ehrenamt)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Unterstützung der Verwaltungsführung
Produkt :	1114	Gremien
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Richtlinien, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Kommunale Mandatsträger		
Ziel		
Sachziele:		
Vertrauensvolle Zusammenarbeit mit Rats- und Ausschussmitgliedern, Beigeordneten		

Ergebnishaushalt 111401 Gremien (Ehrenamt):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	897	1.200	2.000	2.000	2.100	2.100
501001 Aufw f ehrenamtlich Tätige	897	1.200	2.000	2.000	2.100	2.100
* Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.766	100	100	100	100	100
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.766	100	100	100	100	100
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.999	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
569150 Aufwendungen Sitzungsdienst	1.999	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
* Aufwendungen für Sitzungsdienst						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.663	3.800	4.600	4.600	4.700	4.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 8.663	- 3.800	- 4.600	- 4.600	- 4.700	- 4.700
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 8.663	- 3.800	- 4.600	- 4.600	- 4.700	- 4.700
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 8.663	- 3.800	- 4.600	- 4.600	- 4.700	- 4.700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 111401 Gremien (Ehrenamt):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 8.429	- 3.800	- 4.600	- 4.600	- 4.700	- 4.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 8.429</u>	<u>- 3.800</u>	<u>- 4.600</u>	<u>- 4.600</u>	<u>- 4.700</u>	<u>- 4.700</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 8.429	- 3.800	- 4.600	- 4.600	- 4.700	- 4.700

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114211	Wohn- und Geschäftsgrundstücke	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Versicherungen
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Organisatorische Regelungen, Verträge, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter		
Ziel		
Sachziele:		
Werterhaltung und Funktionalität der Wohn- und Geschäftsgrundstücke zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben		

Ergebnishaushalt 114211 Wohn- und Geschäftsgrundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.060	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
441200 Mieten und Pachten	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
* Mieten und Pachten						
441210 Sonstige Einnahmen	1.860	500	700	700	700	700
* Erstattung Nebenkosten						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.060	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.587	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
522100 Heizkosten	43	300	300	300	300	300
* Heizkosten						
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	293	500	500	500	500	500
* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	1.250	500	600	600	600	600
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	0	200	200	200	200	200
* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	594	600	600	600	600	600
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	594	600	600	600	600	600
* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
568100 Grundsteuer	0	0	0	0	0	0
* Aufwendungen für Grundsteuern etc.						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.180	2.100	2.200	2.200	2.200	2.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	879	- 400	- 300	- 300	- 300	- 300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	879	- 400	- 300	- 300	- 300	- 300
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>879</u>	<u>- 400</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 114211 Wohn- und Geschäftsgrundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	543	- 400	- 300	- 300	- 300	- 300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>543</u>	<u>- 400</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>	<u>- 300</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	543	- 400	- 300	- 300	- 300	- 300

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114231	Sonstige Grundstücke	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Versicherungen
Produkt :	1142	Liegenschaften
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Organisatorische Regelungen, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter		
Ziel		
Sachziele:		
Werterhaltung der Grundstücke zur Wahrnehmung kommunaler Aufgaben		

Ergebnishaushalt 114231 Sonstige Grundstücke:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.177	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	441200 Mieten und Pachten	2.177	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	* Mieten und Pachten						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.177	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	268	10.200	10.200	1.200	1.200	1.200
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	183	200	200	200	200	200
	* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
	523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	85	10.000	10.000	1.000	1.000	1.000
	* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	165	200	400	400	400	400
	568100 Grundsteuer	165	200	400	400	400	400
	* Aufwendungen für Grundsteuern etc.						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	433	10.400	10.600	1.600	1.600	1.600
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.744	- 8.200	- 8.400	600	600	600
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	1.744	- 8.200	- 8.400	600	600	600
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 500	- 500	- 500	- 600	- 600
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	1.744	- 8.700	- 8.900	100	0	0

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 114231 Sonstige Grundstücke:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.744	- 8.700	- 8.900	100	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	160.000	0	0	0
785100 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0	0	160.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	160.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	- 160.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	1.744	- 8.700	- 168.900	100	0	0
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	1.744	- 8.700	- 8.900	100	0	0

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 114231 Sonstige Grundstücke:		
114231.400.785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Der Erwerb eines Grundstückes ist mit 160.000 Euro veranschlagt.

Maßnahmen 114231 Sonstige Grundstücke:							
400 An- und Verkauf vom sonstigen Grundvermögen							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000	160.000	0	0	0	0	185.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 25.000	- 160.000	0	0	0	0	- 185.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114301	Bauhof OG Mülheim	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Versicherungen
Produkt :	1143	Bauhof
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Organisatorische Regelungen, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Gemeindeverwaltung, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Kostengerechte Verteilung der Lohn- und Sachkosten auf die einzelnen Einrichtungen der Gemeinde.		

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof OG Mülheim:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7	Sonstige laufende Erträge	9.593	10.100	6.500	6.500	6.500	6.500
	462900 Sonstige	0	0	0	0	0	0
	* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	9.593	10.100	6.500	6.500	6.500	6.500
	* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.593	10.100	6.500	6.500	6.500	6.500
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	120.533	130.200	134.000	136.600	139.000	141.700
	502200 Arbeitnehmer	87.734	92.900	98.600	100.600	102.500	104.500
	* Vergütung Arbeitnehmer						
	503200 Arbeitnehmer	6.730	7.200	7.600	7.800	7.900	8.100
	* Zusatzversorgung Arbeitnehmer						
	504200 Arbeitnehmer	18.582	19.700	21.000	21.400	21.800	22.300
	* Sozialversicherung Arbeitnehmer						
	506001 Personalnebenaufwendungen	0	300	300	300	300	300
	* Personalnebenausgaben						
	508200 Arbeitnehmer	7.487	10.100	6.500	6.500	6.500	6.500
	* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.452	15.500	15.800	15.900	16.200	16.300
	522100 Heizkosten	0	0	0	0	0	0
	* Heizkosten						
	522200 Reinigungskosten	3.461	3.200	3.500	3.500	3.500	3.500
	* Reinigungskosten						
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	109	200	200	200	200	200
	* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	64	100	100	100	100	100
	* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
	523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	0	500	500	500	500	500
	* Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
	523500 Fahrzeugunterhaltung	5.694	7.000	7.000	7.100	7.300	7.400
	* Fahrzeugunterhaltung						
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	488	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	* Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.635	3.000	3.500	3.500	3.600	3.600
	* Allg. Verbrauchsmaterialien u. Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungsgegenstände						
E11	Abschreibungen	5.613	6.000	6.000	6.000	5.700	5.200
	534900 mit sonstigen Gebäuden	394	400	400	400	400	400
	* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden						
	538100 Fahrzeuge	4.834	5.100	5.100	5.100	4.900	4.600
	* Abschreibungen auf Fahrzeuge						
	538200 Maschinen und technische Anlagen	166	200	200	200	200	200
	* Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen						
	538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	219	300	300	300	200	0
	* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						

Ergebnishaushalt 114301 Bauhof OG Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.356	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	9	50	50	50	50	50
* Dienstreisekosten						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	30	50	50	50	50	50
* Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)						
563900 Sonstiges	179	200	200	200	200	200
* Sonstige Geschäftsausgaben						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	180	200	200	200	200	200
* Gebäudeversicherungen (Feuer etc.)						
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	1.077	1.100	1.200	1.200	1.200	1.200
* Kfz-Versicherungen						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	492	500	500	500	500	500
* Unfallversicherungen						
568200 Kraftfahrzeugsteuer	389	400	300	300	300	300
* Kraftfahrzeugsteuer						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	142.954	154.200	158.300	161.000	163.400	165.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 133.361	- 144.100	- 151.800	- 154.500	- 156.900	- 159.200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 133.361	- 144.100	- 151.800	- 154.500	- 156.900	- 159.200
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	144.100	151.800	154.500	156.900	159.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 133.361	0	0	0	0	0

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 114301 Bauhof OG Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 130.433	6.000	6.000	6.000	5.700	5.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	40.000	60.000	0	0	0
785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	40.000	60.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	40.000	60.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 40.000	- 60.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 130.433	- 34.000	- 54.000	6.000	5.700	5.200
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 130.433	6.000	6.000	6.000	5.700	5.200

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 114301 Bauhof OG Mülheim:		
114301.500.785230	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Für die Erweiterung (offener Maschinenschuppen) des gemeindlichen Bauhofes sind 60.000 € eingeplant.

Maßnahmen 114301 Bauhof OG Mülheim:							
500 Bauhof Mülheim							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	56.000	60.000	0	0	0	0	116.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 56.000	- 60.000	0	0	0	0	- 116.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
114601	Versicherungen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Versicherungen
Produkt :	1146	Versicherungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Verträge, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
alle Organisationseinheiten, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Gewährleistung des Versicherungsschutzes in allen Bereichen		

Ergebnishaushalt 114601 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.371	3.300	3.300	3.400	3.500	3.600
564100 Versicherungsbeiträge	3.371	3.300	3.300	3.400	3.500	3.600
* Versicherungsbeiträge (Haftpflicht, Unfallversicherungen)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.371	3.300	3.300	3.400	3.500	3.600
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.371	- 3.300	- 3.300	- 3.400	- 3.500	- 3.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 3.371	- 3.300	- 3.300	- 3.400	- 3.500	- 3.600
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 3.371	- 3.300	- 3.300	- 3.400	- 3.500	- 3.600

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 114601 Versicherungen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.371	- 3.300	- 3.300	- 3.400	- 3.500	- 3.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 3.371</u>	<u>- 3.300</u>	<u>- 3.300</u>	<u>- 3.400</u>	<u>- 3.500</u>	<u>- 3.600</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 3.371	- 3.300	- 3.300	- 3.400	- 3.500	- 3.600

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
121201	Kommunalwahlen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Produkt :	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze		
Zielgruppe		
Einwohner und Einwohnerinnen, Bund, Land, Behörden		
Ziel		
Sachziele:		
Korrekte Durchführung von Wahlen		

Ergebnishaushalt 121201 Kommunalwahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36	100	100	100	100	100
524900 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	36	100	100	100	100	100
*Aufwendungen Kommunalwahl						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	36	100	100	100	100	100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 36	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 36	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 36	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 121201 Kommunalwahlen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 36	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 36</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>	<u>- 200</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 36	- 200	- 200	- 200	- 200	- 200

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
126001	Brandschutz	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Sicherheit und Ordnung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	126	Brandschutz
Produkt :	1260	Brandschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Einwohner und Einwohnerinnen		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung des Brandschutzes sowie der Fortbestand der Freiwilligen Feuerwehr		

Ergebnishaushalt 126001 Brandschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	496	500	500	500	500	500
534900 mit sonstigen Gebäuden	496	500	500	500	500	500
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	5.000	0	0	0	0	0
541590 an d sonst privaten Bereich	5.000	0	0	0	0	0
* Zuschüsse an Feuerwehr Mülheim						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.496	500	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.496	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.496	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 5.496</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>	<u>- 500</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 126001 Brandschutz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	0	0	0	0	0

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
281101	Heimat- und sonstige Kulturpflege	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Produktbereich :	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe :	281	Förderung von Einrichtungen
Produkt :	2811	Förderung von Einrichtungen
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates Mülheim		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Beibehaltung und Ausrichtung von Brauchtumsveranstaltungen		

Ergebnishaushalt 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
* Zuwendungen Land						
414590 vom sonstigen privaten Bereich	0	0	0	0	0	0
* Zuschuss und Spenden vom sonstigen privaten Bereich						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	580	600	1.000	1.000	1.000	1.000
523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	0	0	0	0	0
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
524910 Aufwendungen für St. Martin	580	600	1.000	1.000	1.000	1.000
* Aufwendungen Brauchtumspflege (St. Martin u. a.)						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	100	100	100	100	100
541910 Zuschüsse für Jugendhilfe	0	100	100	100	100	100
* Zuschüsse an Vereine						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	795	500	600	600	600	600
569300 Repräsentationen	795	500	600	600	600	600
* Aufwendungen für Altentag						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.375	1.200	1.700	1.700	1.700	1.700
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.375	- 1.200	- 200	- 200	- 200	- 200
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.375	- 1.200	- 200	- 200	- 200	- 200
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.800	- 1.800
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 1.375	- 2.900	- 1.900	- 1.900	- 2.000	- 2.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 281101 Heimat- und sonstige Kulturpflege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2.067	- 2.900	- 1.900	- 1.900	- 2.000	- 2.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 2.067</u>	<u>- 2.900</u>	<u>- 1.900</u>	<u>- 1.900</u>	<u>- 2.000</u>	<u>- 2.000</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 2.067	- 2.900	- 1.900	- 1.900	- 2.000	- 2.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
365501	Förderung Kindertagesstätte Mülheim	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	365	Förderung anderer Träger
Produkt :	3655	Förderung anderer Träger
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Vereinbarungen, Beschlüsse		
Zielgruppe		
Kitas freier Träger, Eltern und Kinder		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherung des Rechtsanspruches auf einen KiTa-Platz		

Ergebnishaushalt 365501 Förderung Kindertagesstätte Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.000	38.000	0	0	0	0
442433 Kostenanteil Ortsgemeinden Fer	38.000	38.000	0	0	0	0
* Kostenerstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	38.000	38.000	0	0	0	0
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	96.000	90.000	68.000	68.000	68.000	68.000
541430 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	96.000	75.000	68.000	68.000	68.000	68.000
* Kostenanteil an Landkreis für KiTa Mülheim						
541910 Zuschüsse für Jugendhilfe	0	15.000	0	0	0	0
* Zuschuß an evangelische Kirchengemeinde für den Kindergarten Mülheim						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	96.000	90.000	68.000	68.000	68.000	68.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 58.000	- 52.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 58.000	- 52.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000	- 68.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 2.400	- 2.500	- 2.500	- 2.500	- 2.600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 58.000	- 54.400	- 70.500	- 70.500	- 70.500	- 70.600

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 365501 Förderung Kindertagesstätte Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 58.284	- 54.400	- 70.500	- 70.500	- 70.500	- 70.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 58.284</u>	<u>- 54.400</u>	<u>- 70.500</u>	<u>- 70.500</u>	<u>- 70.500</u>	<u>- 70.600</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 58.284	- 54.400	- 70.500	- 70.500	- 70.500	- 70.600

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366131	Kinderspielplätze Mülheim	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates Mülheim		
Zielgruppe		
Eltern, Kinder und Jugendliche		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Kinder- und Jugendarbeit		

Ergebnishaushalt 366131 Kinderspielplätze Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	466	500	80	0	0	0
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	466	500	80	0	0	0
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	466	500	80	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.402	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	81	200	100	100	100	100
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	3.321	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	0	300	300	300	300
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11 Abschreibungen	2.250	2.300	1.300	900	700	220
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	386	400	200	200	200	200
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	1.864	1.900	1.100	700	500	20
* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.651	3.500	2.700	2.300	2.100	1.620
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 5.185	- 3.000	- 2.620	- 2.300	- 2.100	- 1.620
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 5.185	- 3.000	- 2.620	- 2.300	- 2.100	- 1.620
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 9.600	- 9.800	- 10.000	- 10.100	- 10.200
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 5.185	- 12.600	- 12.420	- 12.300	- 12.200	- 11.820

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 366131 Kinderspielplätze Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.402	- 10.800	- 11.200	- 11.400	- 11.500	- 11.600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	4.000	4.000	0	0	0
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0	4.000	4.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	4.000	4.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 4.000	- 4.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 3.402	- 14.800	- 15.200	- 11.400	- 11.500	- 11.600
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 3.402	- 10.800	- 11.200	- 11.400	- 11.500	- 11.600

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 366131 Kinderspielplätze Mülheim:		
366131.4701.785710	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	Die Anschaffung einer Kleinkinderrutsche für den Spielplatz ist mit 4.000 Euro veranschlagt.

Maßnahmen 366131 Kinderspielplätze Mülheim:							
4701 Kinderspielplätze Mülheim							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000	4.000	0	0	0	0	8.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.000	- 4.000	0	0	0	0	- 8.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
366141	Jugendraum Mülheim	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktbereich :	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe :	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt :	3661	Einrichtungen der Jugendarbeit
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates Mülheim		
Zielgruppe		
Jugendliche		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung der Jugendarbeit		

Ergebnishaushalt 366141 Jugendraum Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	664	700	1.000	1.000	1.000	1.000
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	250	300	300	300	300	300
* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	14	100	100	100	100	100
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	0	200	500	500	500	500
* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	400	100	100	100	100	100
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11 Abschreibungen	270	300	300	300	300	300
534200 mit sozialen Einrichtungen	270	300	300	300	300	300
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	82	100	100	100	100	100
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	82	100	100	100	100	100
* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.015	1.100	1.400	1.400	1.400	1.400
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.015	- 1.100	- 1.400	- 1.400	- 1.400	- 1.400
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.015	- 1.100	- 1.400	- 1.400	- 1.400	- 1.400
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 1.015	- 1.700	- 2.000	- 2.000	- 2.000	- 2.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 366141 Jugendraum Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 650	- 1.400	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 650</u>	<u>- 1.400</u>	<u>- 1.700</u>	<u>- 1.700</u>	<u>- 1.700</u>	<u>- 1.700</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 650	- 1.400	- 1.700	- 1.700	- 1.700	- 1.700

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
424111	Sportplatz Mülheim	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	4	Sportförderung
Produktbereich :	42	Sportförderung
Produktgruppe :	424	Kommunale Sportstätten und Bäder
Produkt :	4241	Kommunale Sportstätten und Bäder
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Daseinsvorsorge		
Zielgruppe		
Turn- und Sportvereine, Schülerinnen und Schüler, Einwohnerinnen und Einwohner, Kinder und Jugendliche		
Ziel		
Sachziele:		
Erhaltung zweckgerechter Sportanlagen. Förderung und die Durchführung von Sportveranstaltungen und Freizeitaktivitäten		

Ergebnishaushalt 424111 Sportplatz Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.852	13.900	0	0	0	0
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	13.852	13.900	0	0	0	0
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.236	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
441200 Mieten und Pachten	3.236	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
* Einnahmen aus Bandenwerbung Sportplatz						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	17.088	17.200	3.300	3.300	3.300	3.300
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275	5.400	5.400	1.400	1.400	1.400
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	137	200	200	200	200	200
* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	138	200	200	200	200	200
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	0	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000
* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
E11 Abschreibungen	35.274	35.400	3.300	3.300	3.300	3.300
532300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	2.011	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
* Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter						
534200 mit sozialen Einrichtungen	1.185	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sozialen Einrichtungen						
534500 mit Sportanlagen	29.582	29.600	0	0	0	0
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Sportanlagen						
538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	2.496	2.500	0	0	0	0
* Abschreibungen auf Betriebsausstattung						
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.346	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
541910 Zuschüsse für Jugendhilfe	3.346	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
* Zuschuß an Sportverein						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	153	200	200	200	200	200
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	153	200	200	200	200	200
* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39.050	44.300	12.200	8.200	8.200	8.200
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 21.962	- 27.100	- 8.900	- 4.900	- 4.900	- 4.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 21.962	- 27.100	- 8.900	- 4.900	- 4.900	- 4.900
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 1.400	- 1.400	- 1.400	- 1.500	- 1.500

Ergebnishaushalt 424111 Sportplatz Mülheim:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 21.962</u>	<u>- 28.500</u>	<u>- 10.300</u>	<u>- 6.300</u>	<u>- 6.400</u>	<u>- 6.400</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung
**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 424111 Sportplatz Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.643	- 7.000	- 7.000	- 3.000	- 3.100	- 3.100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 3.643</u>	<u>- 7.000</u>	<u>- 7.000</u>	<u>- 3.000</u>	<u>- 3.100</u>	<u>- 3.100</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 3.643	- 7.000	- 7.000	- 3.000	- 3.100	- 3.100

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511101	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Raumordnung, Landesplanung
Produkt :	5111	Raumordnung, Landesplanung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Baugesetzbuch, Landesbauordnung, Ratsbeschlüsse		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümer, Gewerbebetriebe, Einwohnerinnen und Einwohner, Bauwillige, Bauherren und Baufrauen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Erstellung Bebauungspläne		
Sicherstellung der ordnungsgemäßen Durchführung von Baumaßnahmen		

Ergebnishaushalt 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0	41.000	0	0	0	0
414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	0	34.000	0	0	0	0
* Zuwendungen Bund						
414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	0	0	0	0	0
* Zuwendungen Land für Dorfmoderation sowie Planung- und Beratungsleistungen						
414421 Zuweisungen vom Land	0	7.000	0	0	0	0
* Zuwendungen Land						
414430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0
* Zuweisungen Kreis						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	41.000	0	0	0	0
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	24.904	60.000	30.000	15.000	1.000	1.000
562550 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	1.131	15.000	30.000	15.000	1.000	1.000
* Ortsplanung						
562590 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Sonstige	23.774	45.000	0	0	0	0
* Aufwendungen Energiekonzepte / Hochwasserschutzkonzepte u. a.						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.904	60.000	30.000	15.000	1.000	1.000
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 24.904	- 19.000	- 30.000	- 15.000	- 1.000	- 1.000
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 24.904	- 19.000	- 30.000	- 15.000	- 1.000	- 1.000
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	- 24.904	- 19.000	- 30.000	- 15.000	- 1.000	- 1.000

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 511101 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 24.904	- 19.000	- 30.000	- 15.000	- 1.000	- 1.000
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 24.904</u>	<u>- 19.000</u>	<u>- 30.000</u>	<u>- 15.000</u>	<u>- 1.000</u>	<u>- 1.000</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 24.904	- 19.000	- 30.000	- 15.000	- 1.000	- 1.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
511311	Dorferneuerung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Raumordnung, Landesplanung
Produkt :	5113	Dorferneuerung , Städtebauförderung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, GrundstückseigentümerInnen, Gewerbebetriebe		
Ziel		
Sachziele:		
Renovierungsmaßnahmen an Häusern zur Belebung der Ortsmittelpunkte und Erhaltung der Bausubstanz		

Ergebnishaushalt 511311 Dorferneuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	628	500	500	500	500	500
532300 <i>Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter * Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</i>	628	500	500	500	500	500
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	628	500	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 628	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 628	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 628	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 511311 Dorferneuerung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	3.000	3.000	0	0	0
781500 an private Unternehmen	0	3.000	3.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	3.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 3.000	- 3.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0	- 3.000	- 3.000	0	0	0
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 511311 Dorferneuerung:		
511311.5301.781500	an private Unternehmen	Für private Sanierungsmaßnahmen im Rahmen der Dorferneuerung sind gemeindliche Zuschüsse in Höhe von 3.000 € eingestellt.

Maßnahmen 511311 Dorferneuerung:							
5301 Dorferneuerungsmaßnahmen							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000	3.000	0	0	0	0	9.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 6.000	- 3.000	0	0	0	0	- 9.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
523011	Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt :	5230	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Bundes- und Landesgesetze, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümerinnen und Eigentümer. Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Erhaltung und Pflege von Kulturgütern.		

Ergebnishaushalt 523011 Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14	50	50	50	50	50
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser, * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge	14	50	50	50	50	50
E11 Abschreibungen	555	600	600	600	600	600
537200 Kulturdenkmäler * Abschreibungen auf Kulturdenkmäler	555	600	600	600	600	600
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	569	650	650	650	650	650
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 569	- 650	- 650	- 650	- 650	- 650
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 569	- 650	- 650	- 650	- 650	- 650
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 50	- 50	- 50	- 50	- 50
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 569	- 700	- 700	- 700	- 700	- 700

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 523011 Denkmalschutz und -pflege historischer Gebäude:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 14</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>	<u>- 100</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 14	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
523012	Kirchen, Kapellen, Wegekreuze	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	523	Denkmalschutz und -pflege
Produkt :	5230	Denkmalschutz und -pflege
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Bundes- und Landesgesetze, Beschlüsse des Gemeinderates Mülheim		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümerinnen und Eigentümer. Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Erhaltung und Pflege von Kulturgütern.		

Ergebnishaushalt 523012 Kirchen, Kapellen, Wegekreuze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250	300	300	300	300	300
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	0	100	100	100	100	100
* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	250	200	200	200	200	200
* Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2	50	50	50	50	50
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	2	50	50	50	50	50
* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	252	350	350	350	350	350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 252	- 350	- 350	- 350	- 350	- 350
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 252	- 350	- 350	- 350	- 350	- 350
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 252</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 523012 Kirchen, Kapellen, Wegekreuze:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 2	- 350	- 350	- 350	- 350	- 350
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 2</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>	<u>- 350</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 2	- 350	- 350	- 350	- 350	- 350

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
531101	Kommunale Elektrizitätsversorgung	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Kommunale Elektrizitätsversorgung
Produkt :	5311	Kommunale Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Kommunale Elektrizitätsversorger		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung des vertraglich festgelegten Gemeindeanteils an den Einnahmen aus Stromlieferungen		

Ergebnishaushalt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E7 Sonstige laufende Erträge	33.645	34.200	34.200	34.200	34.200	34.200
462500 Konzessionsabgaben	33.660	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
* Konzessionsabgabe RWE-Rhein-Ruhr (Strom)						
462900 Sonstige	- 15	200	200	200	200	200
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	33.645	34.200	34.200	34.200	34.200	34.200
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	33.645	34.200	34.200	34.200	34.200	34.200
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	41.453	19.700	0	0	0	0
476100 Ertr a Sondverm ZwVerbn u Anst	41.453	19.700	0	0	0	0
* Erträge aus dem Anteil an der AÖR Energiewelt Hunsrück-Mosel						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	41.453	19.700	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	75.098	53.900	34.200	34.200	34.200	34.200
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>75.098</u>	<u>53.900</u>	<u>34.200</u>	<u>34.200</u>	<u>34.200</u>	<u>34.200</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 531101 Kommunale Elektrizitätsversorgung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	76.911	53.900	34.200	34.200	34.200	34.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>76.911</u>	<u>53.900</u>	<u>34.200</u>	<u>34.200</u>	<u>34.200</u>	<u>34.200</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	76.911	53.900	34.200	34.200	34.200	34.200

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
541101	Gemeindestraßen OG Mülheim	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe :	541	Gemeindestraßen
Produkt :	5411	Gemeindestraßen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Bundes- und Landesgesetze, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen		
Ziel		
<u>Sachziele:</u>		
Herstellung und Pflege eines attraktiven Gemeindebildes.		
Schaffung und Erhaltung von Straßen im Gemeindegebiet einschließlich der Gehwege.		

Ergebnishaushalt 541101 Gemeindestraßen OG Mülheim:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	113.410	112.100	91.200	91.200	79.200	79.000
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	0	14.400	0	0	0	0
	*Landeszuwendungen						
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	19.650	19.700	20.000	20.000	20.000	20.000
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
	415200 Sonderposten aus Beiträgen	93.761	78.000	71.200	71.200	59.200	59.000
	* Erträge aus dem Sonderposten aus Beiträgen						
E7	Sonstige laufende Erträge	250	0	0	0	0	0
	462900 Sonstige	250	0	0	0	0	0
	* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	113.660	112.100	91.200	91.200	79.200	79.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	81.922	102.600	63.200	63.700	64.400	64.700
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	18.077	21.000	15.000	15.300	15.500	15.600
	* Stromkosten für die Straßenbeleuchtung						
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	59	100	100	100	100	100
	* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
	523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	27.340	45.000	10.000	10.100	10.200	10.300
	* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
	525310 an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	26.913	27.000	28.600	28.600	28.900	28.900
	* Laufender Kostenanteil der						
	525510 Straßenoberflächenentwässerung an das Abwasserwerk an private Unternehmen	9.533	9.500	9.500	9.600	9.700	9.800
	* Pauschale für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung						
E11	Abschreibungen	163.060	142.600	129.700	128.000	109.800	109.600
	532300 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	426	500	500	500	500	500
	* Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter						
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	10.250	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
	* Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen						
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	151.290	130.700	117.800	116.100	97.900	97.700
	* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.094	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.157	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.152	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	* Mieten, Pachten und Erbbauzinsen						
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	4	50	50	50	50	50
	* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	246.138	246.450	194.150	192.950	175.450	175.550
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 132.478	- 134.350	- 102.950	- 101.750	- 96.250	- 96.550

Ergebnishaushalt 541101 Gemeindestraßen OG Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 132.478	- 134.350	- 102.950	- 101.750	- 96.250	- 96.550
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 21.900	- 22.300	- 22.700	- 23.100	- 23.500
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 132.478</u>	<u>- 156.250</u>	<u>- 125.250</u>	<u>- 124.450</u>	<u>- 119.350</u>	<u>- 120.050</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 541101 Gemeindestraßen OG Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 72.333	- 111.350	- 86.750	- 87.650	- 88.750	- 89.450
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	65.000	100.000	0	0	0
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	65.000	100.000	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	65.000	100.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 65.000	- 100.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 72.333	- 176.350	- 186.750	- 87.650	- 88.750	- 89.450
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 72.333	- 111.350	- 86.750	- 87.650	- 88.750	- 89.450

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 541101 Gemeindestraßen OG Mülheim:		
541101.6002.785330	Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Für das Gewerbegebiet ist die Investitionen in einen Löschwassertank/Löschwasserspeicher gemeinsam mit der Stadt Bernkastel-Kues erforderlich. Lt. Kostenschätzung beträgt der Anteil der OG Mülheim 100.000 Euro.

Maßnahmen 541101 Gemeindestraßen OG Mülheim:							
6002 Gewerbegebiet Mülheim							
	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.000	100.000	0	0	0	0	165.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 65.000	- 100.000	0	0	0	0	- 165.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551111	Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Sonstige Erholungseinrichtungen
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Daseinsfürsorge, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung der Freizeitanlagen sowie Herstellung und Pflege eines attraktiven Gemeindebildes.		

Ergebnishaushalt 551111 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.949	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.949	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E7 Sonstige laufende Erträge	240	200	200	200	200	200
462900 Sonstige	240	200	200	200	200	200
* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.189	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.484	12.600	12.100	2.100	2.100	2.100
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	937	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	42	100	100	100	100	100
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	1.505	11.000	11.000	1.000	1.000	1.000
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
523800 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0	0	0	0	0	0
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11 Abschreibungen	7.502	7.600	7.600	7.600	7.500	7.500
535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	7.502	7.600	7.600	7.600	7.500	7.500
* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.586	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
562500 Sachverständigen- Gerichts- u	2.586	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
* Sachverständigenkosten Baumkataster OG Mülheim						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.572	22.200	22.200	12.200	12.100	12.100
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 10.384	- 20.000	- 20.000	- 10.000	- 9.900	- 9.900
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 10.384	- 20.000	- 20.000	- 10.000	- 9.900	- 9.900
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 28.250	- 30.650	- 31.350	- 31.450	- 31.650
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 10.384	- 48.250	- 50.650	- 41.350	- 41.350	- 41.550

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 551111 Öffentliche Grünflächen und Parkanlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 3.235	- 42.650	- 45.050	- 35.750	- 35.850	- 36.050
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 3.235</u>	<u>- 42.650</u>	<u>- 45.050</u>	<u>- 35.750</u>	<u>- 35.850</u>	<u>- 36.050</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 3.235	- 42.650	- 45.050	- 35.750	- 35.850	- 36.050

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551121	Brunnenanlagen OG Mülheim	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Sonstige Erholungseinrichtungen
Produkt :	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Besucher und Touristen		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung der einzelnen Brunnenanlagen sowie die Herstellung und Pflege eines attraktiven Erscheinungsbildes der Ortsgemeinde.		

Ergebnishaushalt 551121 Brunnenanlagen OG Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126	500	500	500	500	500
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser, * Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge	126	200	200	200	200	200
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen * Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0	300	300	300	300	300
E11 Abschreibungen	190	220	220	220	220	220
534900 mit sonstigen Gebäuden * Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	177	200	200	200	200	200
535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens * Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	13	20	20	20	20	20
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	316	720	720	720	720	720
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 316	- 720	- 720	- 720	- 720	- 720
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 316	- 720	- 720	- 720	- 720	- 720
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 316	- 820	- 820	- 820	- 820	- 820

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 551121 Brunnenanlagen OG Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 126	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 126</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>	<u>- 600</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 126	- 600	- 600	- 600	- 600	- 600

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
551221	Wanderwege, Naturlehrpfade etc.	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	551	Sonstige Erholungseinrichtungen
Produkt :	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Daseinsfürsorge, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen		
Ziel		
Sachziele:		
Schaffung und Erhaltung der Freizeitanlagen sowie Herstellung und Pflege eines attraktiven Gemeindebildes.		

Ergebnishaushalt 551221 Wanderwege, Naturlehrpfade etc.:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.864	1.800	0	0	0	0
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	2.864	1.800	0	0	0	0
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.864	1.800	0	0	0	0
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.554	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000
	523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	1.554	5.000	5.000	1.000	1.000	1.000
	* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
E11	Abschreibungen	5.105	3.500	1.100	1.100	1.100	1.000
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.954	3.300	900	900	900	800
	* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	151	200	200	200	200	200
	* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	138	150	150	150	150	150
	562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	138	150	150	150	150	150
	* Mieten und Pachten						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.798	8.650	6.250	2.250	2.250	2.150
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 3.934	- 6.850	- 6.250	- 2.250	- 2.250	- 2.150
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	- 3.934	- 6.850	- 6.250	- 2.250	- 2.250	- 2.150
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 18.100	- 18.400	- 18.800	- 19.000	- 19.200
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 3.934	- 24.950	- 24.650	- 21.050	- 21.250	- 21.350

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 551221 Wanderwege, Naturlehrpfade etc.:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.693	- 23.250	- 23.550	- 19.950	- 20.150	- 20.350
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 1.693</u>	<u>- 23.250</u>	<u>- 23.550</u>	<u>- 19.950</u>	<u>- 20.150</u>	<u>- 20.350</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 1.693	- 23.250	- 23.550	- 19.950	- 20.150	- 20.350

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
553101	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen)	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	553	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)
Produkt :	5531	Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Nutzerinnen und Nutzer, Allgemeinheit, Einwohnerinnen und Einwohner,		
Ziel		
Sachziele:		
Bereitsstellung der Leichenhalle und Sicherstellung des Bestattungswesen.		
Bereitstellung, Pflege und Unterhaltung der Friedhofsanlage einschließlich der Gehwege und Grabfelder.		

Ergebnishaushalt 553101 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen):							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.910	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
432240	Entgelte - für das Bestattungswesen	10.910	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
	* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
439900	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.910	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.449	7.300	8.000	8.000	8.100	8.200
522200	Reinigungskosten	1.201	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
	* Reinigungskosten						
522300	Stromkosten (Beleuchtung etc.)	306	500	500	500	500	500
	* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
522500	Aufwendungen Abwasser, Wasser, Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge	223	500	500	500	500	500
523100	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	222	2.000	2.000	2.000	2.000	2.100
	* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	4.498	3.000	4.000	4.000	4.100	4.100
	* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11	Abschreibungen	3.438	3.640	3.640	3.600	3.600	3.600
534900	mit sonstigen Gebäuden	311	400	400	400	400	400
	* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden						
535100	Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	1.246	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	* Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen						
535800	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.849	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
535900	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	33	40	40	0	0	0
	* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	303	350	350	350	350	350
564110	Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	112	150	150	150	150	150
	* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
564160	Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	190	200	200	200	200	200
	* Umlagen an Berufsgenossenschaften						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.189	11.290	11.990	11.950	12.050	12.150
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	721	710	1.010	1.050	950	850
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	721	710	1.010	1.050	950	850
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt 553101 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 24.000	- 27.600	- 28.000	- 28.600	- 29.200
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>721</u>	<u>- 23.290</u>	<u>- 26.590</u>	<u>- 26.950</u>	<u>- 27.650</u>	<u>- 28.350</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 553101 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen):						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	6.138	- 19.650	- 22.950	- 23.350	- 24.050	- 24.750
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>6.138</u>	<u>- 19.650</u>	<u>- 22.950</u>	<u>- 23.350</u>	<u>- 24.050</u>	<u>- 24.750</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	6.138	- 19.650	- 22.950	- 23.350	- 24.050	- 24.750

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555101	Forstwirtschaft	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Kommunale Forstwirtschaft
Produkt :	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Wirtschaftspläne, Beschlüsse des Gemeinderates, Verträge		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Erzielung eines wirtschaftlichen Nutzens unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes. Biotop und Artenschutz		

Ergebnishaushalt 555101 Forstwirtschaft:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14.025	13.000	9.900	9.900	9.900	9.900
	414410 vom öffentlichen Bereich - vom Bund	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900	9.900
	* Zuweisungen vom Bund						
	414420 vom öffentlichen Bereich - vom Land	4.125	3.100	0	0	0	0
	* Zuweisungen vom Land						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.031	41.100	25.800	26.200	26.700	27.100
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	24.517	33.100	21.800	22.200	22.700	23.100
	* Erlöse aus Holzverkauf (19%)						
	441110 Sonstige Einnahmen	4.514	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	* Erträge aus Brennholzverkauf (7%)						
	441120 Erträge aus Holzverkauf (0%)	0	0	0	0	0	0
	* Erträge aus Holzverkauf (0%)						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	550	600	600	600	600	600
	442430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	0	0	0	0	0
	* Kostenerstattungen Waldarbeiter von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
	442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	550	600	600	600	600	600
	* Wildschadenverhütungspauschale (Erstattung von der Jagdgenossenschaft)						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	43.606	54.700	36.300	36.700	37.200	37.600
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.397	27.400	8.800	8.900	9.100	9.200
	523220 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Außenanlagen	18.689	24.900	4.500	4.500	4.600	4.600
	* Sachkosten Forst Mülheim						
	525420 an den öffentlichen Bereich - an das Land	4.707	2.500	4.300	4.400	4.500	4.600
	* Betriebskostenbeitrag an das Land						
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.220	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	541440 an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	2.220	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	* Umlagen an Forstzweckverband Hunsrück-Mittelmosel						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	34.751	24.000	22.100	22.500	23.000	23.300
	562310 Kostenanteil Waldarbeiter	32.086	21.200	19.100	19.500	19.900	20.200
	* Kostenanteil Waldarbeiter an Gemeinden und Gemeindeverbände						
	564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	161	200	200	200	200	200
	* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
	564160 Versicherungsbeiträge - Umlagen an Schadensausgleichskassen	2.286	2.300	2.200	2.200	2.300	2.300
	* Umlagen an Berufsgenossenschaften						
	568100 Grundsteuer	218	300	600	600	600	600
	* Aufwendungen für Grundsteuern etc.						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	60.368	54.200	33.700	34.200	34.900	35.300
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 16.762	500	2.600	2.500	2.300	2.300

Ergebnishaushalt 555101 Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 16.762	500	2.600	2.500	2.300	2.300
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 100	- 100	- 100	- 100	- 100
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 16.762</u>	<u>400</u>	<u>2.500</u>	<u>2.400</u>	<u>2.200</u>	<u>2.200</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 555101 Forstwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 14.363	400	2.500	2.400	2.200	2.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 14.363</u>	<u>400</u>	<u>2.500</u>	<u>2.400</u>	<u>2.200</u>	<u>2.200</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 156	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>- 156</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 156	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>- 312</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 14.363	400	2.500	2.400	2.200	2.200

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
555911	Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe :	555	Kommunale Forstwirtschaft
Produkt :	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Grundstückseigentümer, Allgemeinheit		
Ziel		
Sachziele:		
Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht		

Ergebnishaushalt 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	47.879	47.900	47.900	45.900	37.300	37.300
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	47.879	47.900	47.900	45.900	37.300	37.300
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.033	17.000	30.800	17.000	17.100	17.200
	432300 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	8.033	17.000	30.800	17.000	17.100	17.200
	* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.465	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	442480 vom öffentlichen Bereich - von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	3.465	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	* Reinertrag Jagdgenossenschaft						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	59.377	68.400	82.200	66.400	57.900	58.000
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.315	5.000	20.000	5.000	5.100	5.200
	523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	6.315	5.000	20.000	5.000	5.100	5.200
	* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
E11	Abschreibungen	47.890	48.100	48.100	46.000	37.400	37.400
	535100 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	8.503	8.600	8.600	8.100	8.100	8.100
	* Abschreibungen auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen						
	535800 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	37.662	37.700	37.700	36.400	27.800	27.800
	* Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen						
	535900 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.725	1.800	1.800	1.500	1.500	1.500
	* Abschreibungen auf sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	54.205	53.100	68.100	51.000	42.500	42.600
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.172	15.300	14.100	15.400	15.400	15.400
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	5.172	15.300	14.100	15.400	15.400	15.400
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 17.700	- 18.000	- 18.300	- 18.600	- 18.900
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	5.172	- 2.400	- 3.900	- 2.900	- 3.200	- 3.500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 555911 Einrichtung, Ausbau und Unterhaltung der Wirtschaftswege:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.845	- 2.200	- 3.700	- 2.800	- 3.100	- 3.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>7.845</u>	<u>- 2.200</u>	<u>- 3.700</u>	<u>- 2.800</u>	<u>- 3.100</u>	<u>- 3.400</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	7.845	- 2.200	- 3.700	- 2.800	- 3.100	- 3.400

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573121	Grafschafter Festhalle	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Satzungen, Benutzungsordnung, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Vereine, Nutzerinnen und Nutzer, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Aufrechterhaltung der gemeindeeigenen Festhalle zur Daseinsfürsorge		

Ergebnishaushalt 573121 Graftschafter Festhalle:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.280	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.280	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.865	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	7.865	8.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	* Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte						
E7	Sonstige laufende Erträge	2.244	2.200	2.600	2.600	2.600	2.600
	462735 Erstattung Hagelschäden	614	0	0	0	0	0
	* Versicherungserstattungen						
	462900 Sonstige	100	0	0	0	0	0
	* Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.530	2.200	2.600	2.600	2.600	2.600
	* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	11.388	11.500	10.900	10.900	10.900	10.900
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.345	12.400	13.300	13.500	13.700	13.900
	502200 Arbeitnehmer	2.349	7.600	7.900	8.100	8.200	8.400
	* Vergütung Arbeitnehmer						
	503200 Arbeitnehmer	0	400	500	500	500	500
	* Zusatzversorgung Arbeitnehmer						
	504200 Arbeitnehmer	655	2.200	2.300	2.300	2.400	2.400
	* Sozialversicherung Arbeitnehmer						
	508200 Arbeitnehmer	1.341	2.200	2.600	2.600	2.600	2.600
	* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.900	19.800	20.800	18.000	18.100	18.300
	522100 Heizkosten	5.318	6.000	7.000	7.100	7.100	7.200
	* Heizkosten						
	522200 Reinigungskosten	90	200	300	300	300	300
	* Reinigungskosten						
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	3.672	4.000	3.000	3.100	3.100	3.100
	* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
	522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	1.027	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
	523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	3.969	7.000	8.000	5.000	5.100	5.200
	* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	100	0	0	0	0
	* Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.825	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11	Abschreibungen	9.045	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	534300 mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	9.045	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Schulgebäuden und Schulturnhallen						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.046	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200

Ergebnishaushalt 573121 Grafschafter Festhalle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen * Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)	1.028	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen * Unfallversicherungen	18	100	100	100	100	100
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.336	42.500	44.400	41.800	42.100	42.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19.947	- 31.000	- 33.500	- 30.900	- 31.200	- 31.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19.947	- 31.000	- 33.500	- 30.900	- 31.200	- 31.600
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 5.700	- 5.800	- 5.900	- 6.000	- 6.100
<u>E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 19.947</u>	<u>- 36.700</u>	<u>- 39.300</u>	<u>- 36.800</u>	<u>- 37.200</u>	<u>- 37.700</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 573121 Grafschafter Festhalle:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 10.949	- 28.900	- 31.500	- 29.000	- 29.400	- 29.900
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	115.000	120.000	0	0	0
785230 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	70.000	75.000	0	0	0
785330 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	45.000	45.000	0	0	0
785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	115.000	120.000	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	- 115.000	- 120.000	0	0	0
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 10.949	- 143.900	- 151.500	- 29.000	- 29.400	- 29.900
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 10.949	- 28.900	- 31.500	- 29.000	- 29.400	- 29.900

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 573121 Grafschafter Festhalle:		
573121.8701.785230	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen	Ingenieursleistungen für die Installation einer neuen Heizungsanlage mit Wärmepumpe und Wärmerückgewinnung aus der Lüftungsanlage sind mit 75.000 Euro eingeplant.

Finanzhaushalt - Erläuterungen - 573121 Graftschafter Festhalle:

573121.8701.785330 *Auszahlungen für Infrastrukturvermögen, einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - Auszahlungen für Baumaßnahmen* *Eine Photovoltaik-Anlage mit Speicher für die Festhalle Mülheim ist mit 45.000 Euro veranschlagt.*

Maßnahmen 573121 Graftschafter Festhalle:

8701 Graftschafter Festhalle

	bis einschl. des Haushalts- vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts- jahres 2026	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres 2027	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres 2028	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres 2029	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	115.000	120.000	0	0	0	0	235.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 115.000	- 120.000	0	0	0	0	- 235.000

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
573122	Haus der Gemeinde	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	573	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt :	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Satzungen, Benutzungsordnung, Beschlüsse des Gemeinderates		
Zielgruppe		
Vereine, Nutzerinnen und Nutzer, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Aufrechterhaltung des gemeindeeigenen Gebäudes zur Daseinsfürsorge		

Ergebnishaushalt 573122 Haus der Gemeinde:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.169	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
415100 Sonderposten aus Zuwendungen	1.169	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
* Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen						
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	100	100	100	100	100
432100 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	0	100	100	100	100	100
* Benutzungsgebühren Haus der Gemeinde						
E7 Sonstige laufende Erträge	424	0	0	0	0	0
466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	424	0	0	0	0	0
* Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.593	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.068	0	0	0	0	0
502200 Arbeitnehmer	4.843	0	0	0	0	0
* Vergütung Arbeitnehmer						
503200 Arbeitnehmer	370	0	0	0	0	0
* Zusatzversorgung Arbeitnehmer						
504200 Arbeitnehmer	1.405	0	0	0	0	0
* Sozialversicherung Arbeitnehmer						
508200 Arbeitnehmer	450	0	0	0	0	0
* Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.620	8.800	9.000	7.000	7.100	7.100
522100 Heizkosten	2.417	2.500	3.000	3.000	3.100	3.100
* Heizkosten						
522200 Reinigungskosten	0	200	200	200	200	200
* Reinigungskosten						
522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	1.272	1.500	1.200	1.200	1.200	1.200
* Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
522500 Aufwendungen Abwasser, Wasser,	287	300	300	300	300	300
* Aufwendungen Abwasser, Wasser, Abfall, WK-Beiträge						
523100 Unterh d Grundst Außen Anla Ge	721	4.000	4.000	2.000	2.000	2.000
* Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen						
523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	922	300	300	300	300	300
* Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11 Abschreibungen	7.379	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
534700 mit Verwaltungsgebäuden	7.379	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
* Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	785	850	850	850	850	850
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	0	0	0	0	0	0
* Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	741	800	800	800	800	800
* Gebäudeversicherungen (Feuer- etc.)						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	44	50	50	50	50	50
* Unfallversicherungen						

Ergebnishaushalt 573122 Haus der Gemeinde:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.851	17.050	17.250	15.250	15.350	15.350
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19.258	- 15.750	- 15.950	- 13.950	- 14.050	- 14.050
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19.258	- 15.750	- 15.950	- 13.950	- 14.050	- 14.050
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 2.500	- 2.600	- 2.600	- 2.700	- 2.800
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 19.258</u>	<u>- 18.250</u>	<u>- 18.550</u>	<u>- 16.550</u>	<u>- 16.750</u>	<u>- 16.850</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 573122 Haus der Gemeinde:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 13.446	- 12.050	- 12.350	- 10.350	- 10.550	- 10.650
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 13.446</u>	<u>- 12.050</u>	<u>- 12.350</u>	<u>- 10.350</u>	<u>- 10.550</u>	<u>- 10.650</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 13.446	- 12.050	- 12.350	- 10.350	- 10.550	- 10.650

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575211	Tourist-Information OG Mülheim	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Kommunale Tourismusförderung
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Verträge, Vereinbarungen.		
Zielgruppe		
Hotels, Gaststätten, Pensionen, Einzelhandel, Weinbau- und sonstige Betriebe, Besucher, Besucherinnen und Touristen.		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs, Ausbau der touristischen Infrastruktur.		

Ergebnishaushalt 575211 Tourist-Information OG Mülheim:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.907	43.000	38.000	38.000	38.000	38.000
	436100 Tourismusbeiträge	0	0	0	0	0	0
	*Fremdenverkehrsbeiträge						
	436110 Tourismusbeitrag	31.907	43.000	38.000	38.000	38.000	38.000
	*Tourismusbeitrag						
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.078	1.300	1.100	1.100	1.100	1.100
	441110 Sonstige Einnahmen	1.028	1.200	1.000	1.000	1.000	1.000
	*Erlöse aus Verkauf						
	441900 Sonstige	0	0	0	0	0	0
	*Anzeigen Urlaubsmagazin						
	441910 Vermittlungsgebühren	49	100	100	100	100	100
	*Vermittlungsprovisionen für Verkehrsbüro						
E7	Sonstige laufende Erträge	4.745	6.000	8.800	8.800	8.800	8.800
	462700 Versicherungserstattungen	0	0	0	0	0	0
	*Versicherungserstattungen						
	462900 Sonstige	0	0	0	0	0	0
	*Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen						
	466140 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	4.745	6.000	8.800	8.800	8.800	8.800
	*Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	37.729	50.300	47.900	47.900	47.900	47.900
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	48.638	50.100	55.100	56.100	56.900	58.000
	502200 Arbeitnehmer	32.189	34.200	35.900	36.600	37.300	38.100
	*Vergütung Arbeitnehmer						
	503200 Arbeitnehmer	2.468	2.700	2.800	2.900	2.900	3.000
	*Zusatzversorgung Arbeitnehmer						
	504200 Arbeitnehmer	6.758	7.100	7.500	7.700	7.800	8.000
	*Sozialversicherung Arbeitnehmer						
	506290 Arbeitnehmer - Sonstige	0	100	100	100	100	100
	*Sonstige Personalnebenaufwendungen						
	508200 Arbeitnehmer	7.223	6.000	8.800	8.800	8.800	8.800
	*Urlaubs- und Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer						
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.386	800	800	800	800	800
	522100 Heizkosten	0	0	0	0	0	0
	*Heizkosten						
	522300 Stromkosten (Beleuchtung etc.)	0	0	0	0	0	0
	*Stromkosten (Beleuchtung etc.)						
	523700 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.369	500	500	500	500	500
	*Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung						
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	17	300	300	300	300	300
	*Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände						
E11	Abschreibungen	615	700	700	700	700	400
	538100 Fahrzeuge	320	400	400	400	400	400
	*Abschreibungen auf Fahrzeuge						
	538520 Abschreibungen auf Geschäftsausstattung	295	300	300	300	300	0
	*Abschreibungen auf Betriebsausstattung						

Ergebnishaushalt 575211 Tourist-Information OG Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	12.649	8.600	9.300	9.300	9.300	9.300
561200 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	0	0	0	0	0
* Aus- und Fortbildung						
561300 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	0	0	50	50	50	50
* Dienstreisekosten						
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	61	100	100	100	100	100
* Mieten und Pachten						
563100 Büromaterial	844	1.000	800	800	800	800
* Bürobedarf						
563260 Ankauf Kartenmaterial (Weiterver	1.385	1.000	800	800	800	800
* Ankauf von Büchern, Karten usw. zum Weiterverkauf						
563300 Porto und Versandkosten	245	300	500	500	500	500
* Porto und Versandkosten						
563400 Telefon, Datenübertragungskosten	397	400	500	500	500	500
* Telefonkosten (Gebühren, Miete, Wartung)						
563600 Öffentlichkeitsarbeit	6.283	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
* Werbemaßnahmen						
563610 Aufwendungen Veranstaltungen	0	0	0	0	0	0
* Druckkosten etc. Ortsprospekt						
563620 Aufwendungen für Internetdarstellung	2.655	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
* Aufwendungen für Internetdarstellung						
563700 Bankgebühren	0	0	200	200	200	200
* Aufwendungen Zahlungssysteme, Bankgebühren						
563900 Sonstiges	92	100	100	100	100	100
* Sonstige Geschäftsausgaben						
564110 Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	49	50	50	50	50	50
* Aufwendungen Versicherungen (Feuer etc.)						
564120 Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	57	50	50	50	50	50
* Kfz-Versicherungen						
564140 Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	290	300	300	300	300	300
* Unfallversicherungen						
564200 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	180	200	200	200	200	200
* Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine						
568200 Kraftfahrzeugsteuer	111	100	150	150	150	150
* Kraftfahrzeugsteuer						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	63.288	60.200	65.900	66.900	67.700	68.500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25.559	- 9.900	- 18.000	- 19.000	- 19.800	- 20.600
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 25.559	- 9.900	- 18.000	- 19.000	- 19.800	- 20.600
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 3.700	- 3.700	- 3.800	- 3.900	- 4.000
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 25.559	- 13.600	- 21.700	- 22.800	- 23.700	- 24.600

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575211 Tourist-Information OG Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.953	- 12.900	- 21.000	- 22.100	- 23.000	- 24.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 9.953</u>	<u>- 12.900</u>	<u>- 21.000</u>	<u>- 22.100</u>	<u>- 23.000</u>	<u>- 24.200</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 9.953	- 12.900	- 21.000	- 22.100	- 23.000	- 24.200

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575222	Mülheimer Markt	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Kommunale Tourismusförderung
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Verträge, Vereinbarungen.		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Hotels, Gaststätten, Pensionen, Einzelhandel, Weinbau- und sonstige Betriebe, Besucher, Besucherinnen und Touristen.		
Ziel		
Sachziele:		
Förderung des Fremdenverkehrs unter Mitwirkung der heimischen Vereine und Bevölkerung		

Ergebnishaushalt 575222 Mülheimer Markt:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.544	17.500	17.500	17.800	18.100	18.400
	441100 Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	15.894	15.000	15.000	15.300	15.600	15.900
	* Erlöse aus Weinlotterie und Weinprobe						
	441200 Mieten und Pachten	2.650	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	* Marktgebühren						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.544	17.500	17.500	17.800	18.100	18.400
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	40.949	31.600	32.000	32.000	32.000	32.000
	563601 Druckkosten Urlaubsmagazin	17.159	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
	* Aufwendungen Mülheimer Markt						
	563602 Neugestaltung Urlaubsmagazin	11.652	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	* Aufwendungen Festzug Mülheimer Markt						
	563603 Werbeaufwand	7.942	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	* Aufwendungen für Weinprobe						
	563604 Agenturkosten	4.197	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	* Aufwendungen für Verlosung						
	563605 Internetdarstellung www.bernka	0	2.600	2.500	2.500	2.500	2.500
	* Budget Arbeitskreis Mülheimer Markt						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	40.949	31.600	32.000	32.000	32.000	32.000
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 22.405	- 14.100	- 14.500	- 14.200	- 13.900	- 13.600
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	- 22.405	- 14.100	- 14.500	- 14.200	- 13.900	- 13.600
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 5.300	- 5.400	- 5.500	- 5.600	- 5.700
E23	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 22.405</u>	<u>- 19.400</u>	<u>- 19.900</u>	<u>- 19.700</u>	<u>- 19.500</u>	<u>- 19.300</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575222 Mülheimer Markt:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 22.338	- 19.400	- 19.900	- 19.700	- 19.500	- 19.300
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 22.338</u>	<u>- 19.400</u>	<u>- 19.900</u>	<u>- 19.700</u>	<u>- 19.500</u>	<u>- 19.300</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 22.338	- 19.400	- 19.900	- 19.700	- 19.500	- 19.300

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575223	Bootsanleger Mülheim	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Kommunale Tourismusförderung
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Vereinbarungen		
Zielgruppe		
Einwohnerinnen und Einwohner, Touristen		
Ziel		
Sachziele:		
Tourismusförderung sowie die Aufrechterhaltung der Verkehrssicherungspflicht		

Ergebnishaushalt 575223 Bootsanleger Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	50	50	50	50	50
523300 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Infrastrukturvermögen	0	50	50	50	50	50
* Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens						
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	257	250	250	250	250	250
562100 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	257	250	250	250	250	250
* Mieten und Pachten						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	257	300	300	300	300	300
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 257	- 300	- 300	- 300	- 300	- 300
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 257	- 300	- 300	- 300	- 300	- 300
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	- 400	- 500	- 500	- 500	- 500
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>- 257</u>	<u>- 700</u>	<u>- 800</u>	<u>- 800</u>	<u>- 800</u>	<u>- 800</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575223 Bootsanleger Mülheim:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 257	- 700	- 800	- 800	- 800	- 800
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>- 257</u>	<u>- 700</u>	<u>- 800</u>	<u>- 800</u>	<u>- 800</u>	<u>- 800</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 257	- 700	- 800	- 800	- 800	- 800

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
575225	Kulturweg Grafschaft Veldenz	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Wirtschaft und Tourismus
Produktbereich :	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe :	575	Kommunale Tourismusförderung
Produkt :	5752	Kommunale Tourismusförderung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Beschlüsse des Gemeinderates, Vereinbarung mit der Verbandsgemeinde Bernkastel-Kues als Bauträger		
Zielgruppe		
Touristen, Einwohnerinnen und Einwohner		
Ziel		
Sachziele:		
Ordnungsgemäße Abwicklung des Kostenanteils der Ortsgemeinde Mülheim		

Ergebnishaushalt 575225 Kulturweg Grafschaft Veldenz:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E11 Abschreibungen	439	500	500	500	500	500
532200 <i>Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten zweckgebundenen Zuwendungen</i>	439	500	500	500	500	500
<i>* Abschreibungen auf Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i>						
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	439	500	500	500	500	500
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 439	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	- 439	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	- 439	- 500	- 500	- 500	- 500	- 500

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 575225 Kulturweg Grafschaft Velden:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	0	0	0	0	0

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
611001	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt :	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Satzungen		
Zielgruppe		
Steuerpflichtige, Gewerbebetriebe, Behörden		
Ziel		
Sachziele:		
Zentrale Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel		

Ergebnishaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:							
Bezeichnung		Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.935.572	1.875.600	1.791.000	1.877.500	1.942.700	1.959.800
401100	Grundsteuer A	10.473	10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
	* Grundsteuer A						
401200	Grundsteuer B	247.868	187.000	187.800	191.600	195.300	199.100
	* Grundsteuer B						
401300	Gewerbsteuer	867.113	850.000	700.000	714.000	728.000	742.000
	* Gewerbesteuer						
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	573.337	602.200	630.900	653.300	674.300	704.800
	* Gemeindeanteil an der Einkommensteuer						
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	158.140	157.900	193.300	238.100	262.500	229.500
	* Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer						
403300	Hundesteuer	2.948	2.800	3.000	3.000	3.000	3.000
	* Hundesteuer						
405210	vom Land - Familienleistungsausgleich	75.693	65.100	65.400	66.900	69.000	70.800
	* Ausgleichsleistung nach § 21 LFAG						
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.935.572	1.875.600	1.791.000	1.877.500	1.942.700	1.959.800
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.606.213	1.412.200	1.290.000	1.303.600	1.317.100	1.330.600
543100	Gewerbsteuerumlage	73.514	74.400	61.300	62.500	63.800	65.000
	* Gewerbesteuerumlage						
544120	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	42.401	27.300	16.200	16.400	16.500	16.700
	* Finanzausgleichsumlage						
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	878.868	767.700	715.000	722.200	729.300	736.500
	* Kreisumlage						
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	611.430	542.800	497.500	502.500	507.500	512.400
	* Verbandsgemeindeumlage						
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.606.213	1.412.200	1.290.000	1.303.600	1.317.100	1.330.600
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	329.359	463.400	501.000	573.900	625.600	629.200
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	329.359	463.400	501.000	573.900	625.600	629.200
E21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	329.359	463.400	501.000	573.900	625.600	629.200

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	290.827	463.400	501.000	573.900	625.600	629.200
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>290.827</u>	<u>463.400</u>	<u>501.000</u>	<u>573.900</u>	<u>625.600</u>	<u>629.200</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	290.827	463.400	501.000	573.900	625.600	629.200

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612001	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Gesetze, Verträge, organisatorische Regelungen		
Zielgruppe		
Banken und Sparkassen		
Ziel		
Sachziele:		
Maximinierung der Zinserträge und Minimierung der Zinsaufwendungen.		

Ergebnishaushalt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	2.388	4.300	3.800	3.800	3.800	3.800
471430 vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
* Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden						
479200 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	1.718	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
* Vollverzinsung Gewerbesteuer						
479900 Sonstige	670	300	300	300	300	300
* Stundungszinsen						
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.772	2.000	1.900	1.700	1.600	1.400
574300 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0	0	0	0
* Anteilige Kassenkreditzinsen an die VG-Kasse Bernkastel-Kues						
575100 an inländische Kreditinstitute	1.642	1.500	1.400	1.200	1.100	900
* Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt						
579100 aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	129	500	500	500	500	500
* Vollverzinsung Gewerbesteuer						
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	617	2.300	1.900	2.100	2.200	2.400
E20 Ordentliches Ergebnis	617	2.300	1.900	2.100	2.200	2.400
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes	617	2.300	1.900	2.100	2.200	2.400

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

**: Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.006	2.300	1.900	2.100	2.200	2.400
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>7.006</u>	<u>2.300</u>	<u>1.900</u>	<u>2.100</u>	<u>2.200</u>	<u>2.400</u>
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	45	0	0	0	0	0
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>45</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	45	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>90</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	7.006	2.300	1.900	2.100	2.200	2.400

Leistung - Nr.:	Leistung - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
612501	Ein- und Auszahlungen für Kredite	2026

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	6	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt :	6125	Ein- und Auszahlungen für Kredite
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern und extern	
Auftragsgrundlage		
Haushaltssatzung, Gemeindeordnung		
Zielgruppe		
Bankgewerbe.		
Ziel		
Sachziele:		
Sicherstellung wirtschaftlicher Finanzierungen.		

Ergebnishaushalt 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E20 Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E21 Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

*: Buchungsstelle - Bezeichnung

** : Buchungsstelle - Bemerkung

Finanzhaushalt 612501 Ein- und Auszahlungen für Kredite:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2024	Vorjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
F36 Tilgung von Investitionskrediten	0	30.500	30.600	30.800	30.900	31.100
792500 vom inländischen Geldmarkt	0	30.500	30.600	30.800	30.900	31.100
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	- 30.500	- 30.600	- 30.800	- 30.900	- 31.100
F38 Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	137.750	362.200	- 201.100	- 261.600	- 260.400
F39 Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0	0	0	0	0	0
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0</u>	<u>107.250</u>	<u>331.600</u>	<u>- 231.900</u>	<u>- 292.500</u>	<u>- 291.500</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0</u>	<u>107.250</u>	<u>331.600</u>	<u>- 231.900</u>	<u>- 292.500</u>	<u>- 291.500</u>
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0	- 137.750	- 362.200	201.100	261.600	260.400
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	0	- 30.500	- 30.600	- 30.800	- 30.900	- 31.100