

Ortsgemeinde Willmenrod

Westerwaldkreis

Verbandsgemeinde Westerburg

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

der Ortsgemeinde Willmenrod

für das Haushaltsjahr

2022

Haushaltsplan Willmenrod 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Haushaltssatzung	1-2
2. Vorbericht	3-28
3. Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt nach § 2 GemHVO	29-32
nachrichtlich: Gesamtfinanzhaushalt f. Aufsichtsbehörde	33-36
4. Investitionsübersicht	37-44
5. Gliederung Teilhaushalte (Übersicht über die Teilhaushalte gem. § 4 Abs. 4 GemHVO)	45-46
6. Produkthaushalt Teilhaushalte	47-94
7. Bilanz	95-96
8. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	97-98
9. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres (einschl. Kreditübersicht)	99-102
10. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	103-104
11. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist und der Zweckverbände, bei denen die Gemeinde Mitglied ist.	105-106
12. Stellenplan	107-108
13. Haushaltsvermerke	109-110

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Willmenrod für das Jahr 2022
vom _____**

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.197.320,00	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.322.980,00	Euro
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-125.660,00	Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-100.940,00	Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	199.650,00	Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	348.200,00	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-148.550,00	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	249.490,00	Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0,00	Euro
verzinsten Kredite auf	93.320,00	Euro
zusammen auf	93.320,00	Euro

§ 3 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A auf	420	v.H.
Grundsteuer B auf	480	v.H.
Gewerbesteuer auf	420	v.H.

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

für den ersten Hund	36,00	Euro
für den zweiten Hund	62,00	Euro
für jeden weiteren Hund	103,00	Euro
für den ersten gefährlichen Hund	512,00	Euro
für den zweiten gefährlichen Hund	930,00	Euro
für jeden weiteren gefährlichen Hund	1.023,00	Euro

§ 4 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 betrug	2.089.982,54	Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt	1.943.984,54	Euro
und zum 31.12.2022	1.818.324,54	Euro

§ 5 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 1.500 Euro überschritten sind.

Willmenrod, den _____

Ortsgemeinde Willmenrod
Günter Weigel, Ortsbürgermeister

VORBERICHT

zum Haushaltsplan 2022
der Ortsgemeinde Willmenrod

VORBERICHT

gemäß § 6 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)

Gliederung des Vorberichtes

1. Allgemeine Vorbemerkungen
2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 2.1 Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 2.2 Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
 - 2.3 Entwicklung des Eigenkapitals
3. Haushaltsjahr 2022
 - 3.1 Statistische Angaben
 - 3.2 Ergebnishaushalt
 - 3.3 Finanzhaushalt
 - 3.4 Haushaltsausgleich
4. Entwicklung der Investitionen
5. Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite; Entwicklung der liquiden Mittel
 - 5.1 Entwicklung der Investitionskredite
 - 5.2 Entwicklung der eigenen liquiden Mittel
6. Stellenplan

Funktion des Vorberichtes

§ 6 GemHVO schreibt dem Vorbericht die Aufgabe zu, einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre zu geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen sind zu erläutern. Darüber hinaus soll er einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen der Planung und die Entwicklung wichtiger Planungskomponenten innerhalb des Zeitraumes der Ergebnis- und Finanzplanung geben.

1. Allgemeine Vorbemerkungen

Neue Finanzsoftware ab dem Jahr 01.01.2022

Nach 15 Jahren hat die Verbandsgemeinde Westerburg zum 01.01.2022 auf eine neue Finanzsoftware umgestellt. Der vorliegende Haushaltsplan wurde in dieser neuen Software erstellt.

Im Zuge der Umstellung wurde die Produkt- und Kontenstruktur überarbeitet. Dabei wurden zum einen die Anforderungen des neuen Softwareanbieters, zum anderen aber auch statistische Anforderungen sowie eigene Auswertungswünsche einheitlich umgesetzt.

Gliederung in Teilhaushalte

Bisher wurden die Haushalte der meisten Ortsgemeinden in lediglich zwei Teilhaushalte aufgegliedert, TH 10 – Allgemeiner Haushalt und TH 60 – Zentrale Finanzdienstleistungen. Zukünftig werden auch die Haushaltspläne der Ortsgemeinden analog zum Haushalt der Verbandsgemeinde in mehrere Teilhaushalte aufgeteilt.

Darstellung der Kostenträger

In der Vergangenheit waren die Produkte im Haushalt durch Punkte getrennt. Dies benötigte der bisherige Softwareanbieter, um Auswertungen auf verschiedenen Ebenen anbieten zu können. Ab dem Jahr 2022 wird dies nicht mehr erforderlich sein, so dass die Produkte/Kostenträger künftig ohne Punkte dargestellt werden.

Beispiele:

Produktbezeichnung alt	Produktbezeichnung neu ab 2022
1.1.1.0 – Verwaltungssteuerung/Gremien	1110 - Verwaltungssteuerung (Bürgermeister und Gremien)
3.6.5.0 - Tageseinrichtungen für Kinder	3650 - Tageseinrichtungen für Kinder

Aufbau von Kostenstellen

Größere strukturelle Anpassungen gibt es insbesondere im Bereich der Öffentlichen Einrichtungen. Als übergeordnete Ebene wird auch dort das vierstellige Produkt angedruckt. So umfasst z. B. das Produkt „5731 - Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen“ die kumulierten Ansätze aller Öffentlichen Einrichtungen.

Darüber hinaus werden auch weiterhin die Ansätze für die einzelnen Gebäude angedruckt. Dies erfolgt auf der Ebene der sog. Kostenstellen. Diese Kostenstellen sind 8-stellig. Diese acht Stellen setzen sich in der Regel wie folgt zusammen:

4-stellige Produktnummer + 2-stellige Gemeindenummer + 2-stellige laufende Nummerierung

Somit sehen die Kostenstellen für die Kommunalen Einrichtungen der Ortsgemeinde Willmenrod wie folgt aus:

57312301	-	Gemeindehaus Willmenrod
57312302	-	Mehrzweckhaus Willmenrod
57312303	-	Grillhütte Willmenrod

Rechnungsergebnisse 2020

Im Haushaltsplan 2022 müssen grundsätzlich die Rechnungsergebnisse für das Haushaltsjahr 2020 ausgewiesen werden. Aufgrund der Softwareumstellung können die vorläufigen Rechnungsergebnisse nicht flächendeckend im Plan angedruckt werden. Es wurde im Vorfeld mit der Aufsichtsbehörde dahingehend eine Absprache getroffen, dass die Rechnungsergebnisse im Gesamthaushalt sowie bei dem Produkt 6110 dargestellt werden. Bei allen anderen Produkten stellt der Haushaltsplan keine Rechnungsergebnisse dar.

Planungsjahre 2023 - 2025

An dieser Stelle sei darauf hingewiesen, dass die geplanten Einnahmen aus Steuern, Zuweisungen und Umlagen in den Jahren 2023 – 2025 lediglich eine grobe Vorrechnung sind. Zu diesem Zeitpunkt kann keine verlässliche Aussage über die Entwicklung dieser Positionen getroffen werden, so dass sich das Ergebnis beim Produkt 6110 in diesen Jahren durchaus auch wesentlich gegenüber dem Plan 2022 verändern kann.

Auch enthalten die Planungsjahre noch keine einmaligen Maßnahmen, so dass sich dadurch das Jahresergebnis ebenfalls entsprechend verändern wird.

2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2017	-72.348,36
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2018	43.998,53
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2019	4.735,77
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Rechnungsergebnis)	2020	-2.889,26
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2021	-145.998,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2022	-125.660,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-298.161,32
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-61.500,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-59.610,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-60.920,00
11	Summe		-480.191,32

2.2 Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt (gemäß Muster 28 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	
in €					
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2017	-45.495,05	7.886,09	-53.381,14
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2018	73.926,09	7.332,37	66.593,72
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2019	53.269,37	8.741,52	44.527,85
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Rechnungsergebnis)	2020	12.193,28	8.190,40	4.002,88
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2021	-120.500,00	8.420,00	-128.920,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2022	-100.940,00	8.400,00	-109.340,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)		-127.546,31	48.970,38	-176.516,69
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-41.340,00	11.210,00	-52.550,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-41.310,00	10.680,00	-51.990,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-44.100,00	8.660,00	-52.760,00
11	Summe		-254.296,31	79.520,38	-333.816,69

2.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals (gemäß Muster 29 zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		2.092.871,80
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	-2.889,26	2.089.982,54
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-145.998,00	1.943.984,54
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	-125.660,00	1.818.324,54
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-61.500,00	1.756.824,54
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-59.610,00	1.697.214,54
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-60.920,00	1.636.294,54

3. Haushaltsjahr 2022

3.1 Statistische Angaben

Einwohnerzahl

a) nach der letzten Volkszählung vom 09.05.2011:	651
b) nach der Forstschreibung Stand vom 30.06.2021:	662

Flächennutzung am 31.12.2018*

Gesamtfläche des Gemeindegebiets	363 ha
davon Landwirtschaftsfläche	46,80 %
davon Waldfläche	32,10 %

* Quelle: statistisches Landesamt RLP

3.2 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt bzw. die Ergebnisrechnung sind vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Hierin enthalten ist die periodengerechte Darstellung aller anfallenden Erträge und Aufwendungen. Dazu gehören auch Positionen ohne Zahlungswirksamkeit wie Aufwendungen aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen (AfA) und deren Gegenpart, die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen und Beiträgen. Ebenfalls nicht zahlungswirksam sind die Zuführungen zu den zu bildenden Rückstellungen (beispielsweise für Ehrensoldrückstellungen, nicht genommenen Urlaub, Überstunden).

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 Investitionskrediten.

Vorgenannte Beschreibung erklärt auch, weshalb Ergebnishaushalt bzw. Ergebnisrechnung und Finanzhaushalt bzw. Finanzrechnung zahlenmäßig nicht übereinstimmen.

Nachfolgend sind die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes dargestellt:

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis HH-Plan 2020	Ansatz HH-Plan 2021	Ansatz HH-Plan 2022
		EUR		
E8	Ifd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.144.910,03	1.153.391,00	1.197.320,00
E15	Ifd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.146.677,04	1.298.599,00	1.322.340,00
E16	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 – 19)	-1.767,01	-145.208,00	-125.020,00
E17	Zins- u. sonst. Finanzerträge	-29,50	0,00	0,00
E18	Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	1.092,75	790,00	640,00
E19	Finanzergebnis (Saldo 21 – 22)	-1.122,25	-790,00	-640,00
E23	Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbetrag) (Summe 20 + 23)	-2.889,26	-145.998,00	-125.660,00

Im Folgenden soll auf die wesentlichen Ertrags- und Aufwandspositionen des Ergebnishaushaltes erläuternd eingegangen werden.

Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben (Ansatz 438.080,00 €)

Diese Position beinhaltet die Einnahmen aus den Realsteuern sowie dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und der Umsatzsteuer, die Hundesteuer sowie die Zuweisungen aus dem Familienleistungsausgleich.

Die Hebesätze erhöhen sich gegenüber dem Vorjahr, die Entwicklung der Hebesätze bei den Grundsteuern stellt sich nun wie folgt dar:

Steuerart	Hebesatz 2018 v.H.	Hebesatz 2019 v.H.	Hebesatz 2020 v.H.	Hebesatz 2021 v.H.	Hebesatz 2022 v.H.
Grundsteuer A	300	300	400	400	420
Grundsteuer B	365	365	465	465	480
Gewerbsteuer	380	380	400	400	420

Gemeindeanteil Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Familienleistungsausgleich

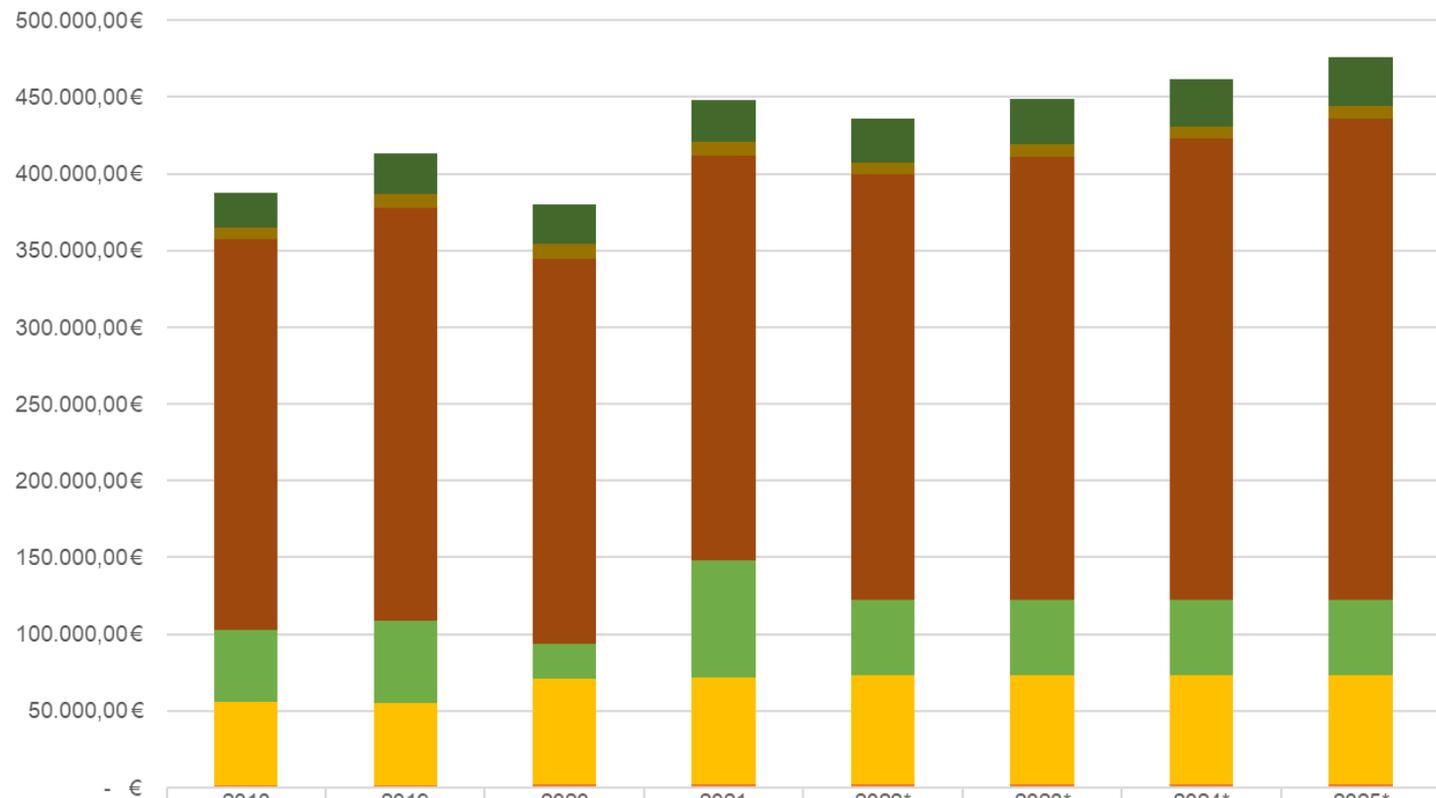
Nach der Regelung des Art. 106 Abs. 5 Grundgesetz erhalten die Gemeinden einen Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer, der von den Ländern an ihre Gemeinden auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohner weiterzuleiten ist.

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.

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.

Der Ansatz für die Gemeindeanteile an der der Einkommens- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der vom Ministerium des Inneren, für Sport und Infrastruktur vorgegebenen Orientierungsdaten ermittelt. Die Entwicklung der Ansätze sind der nachfolgenden Tabelle zu entnehmen.

Einnahmen aus Steuern und ähnlichen Abgaben



	2018	2019	2020	2021	2022*	2023*	2024*	2025*
■ Zahlung nach § 21 LFAG	23.198,86 €	26.471,34 €	26.177,91 €	27.177,12 €	28.750,00 €	30.000,00 €	31.000,00 €	32.000,00 €
■ Gemeindeanteil Umsatzsteuer	7.524,65 €	8.636,70 €	9.242,41 €	8.833,14 €	7.630,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
■ Gemeindeanteil Einkommenssteuer	254.320,45 €	269.350,81 €	251.379,85 €	263.960,16 €	277.770,00 €	289.000,00 €	301.000,00 €	314.000,00 €
■ Gewerbesteuer	47.197,80 €	53.770,52 €	22.636,64 €	76.354,01 €	48.500,00 €	48.500,00 €	48.500,00 €	48.500,00 €
■ Grundsteuer B	53.766,58 €	53.274,26 €	68.464,93 €	69.116,93 €	71.110,00 €	71.110,00 €	71.110,00 €	71.110,00 €
■ Grundsteuer A	1.710,81 €	1.705,23 €	2.269,88 €	2.268,60 €	2.370,00 €	2.370,00 €	2.370,00 €	2.370,00 €

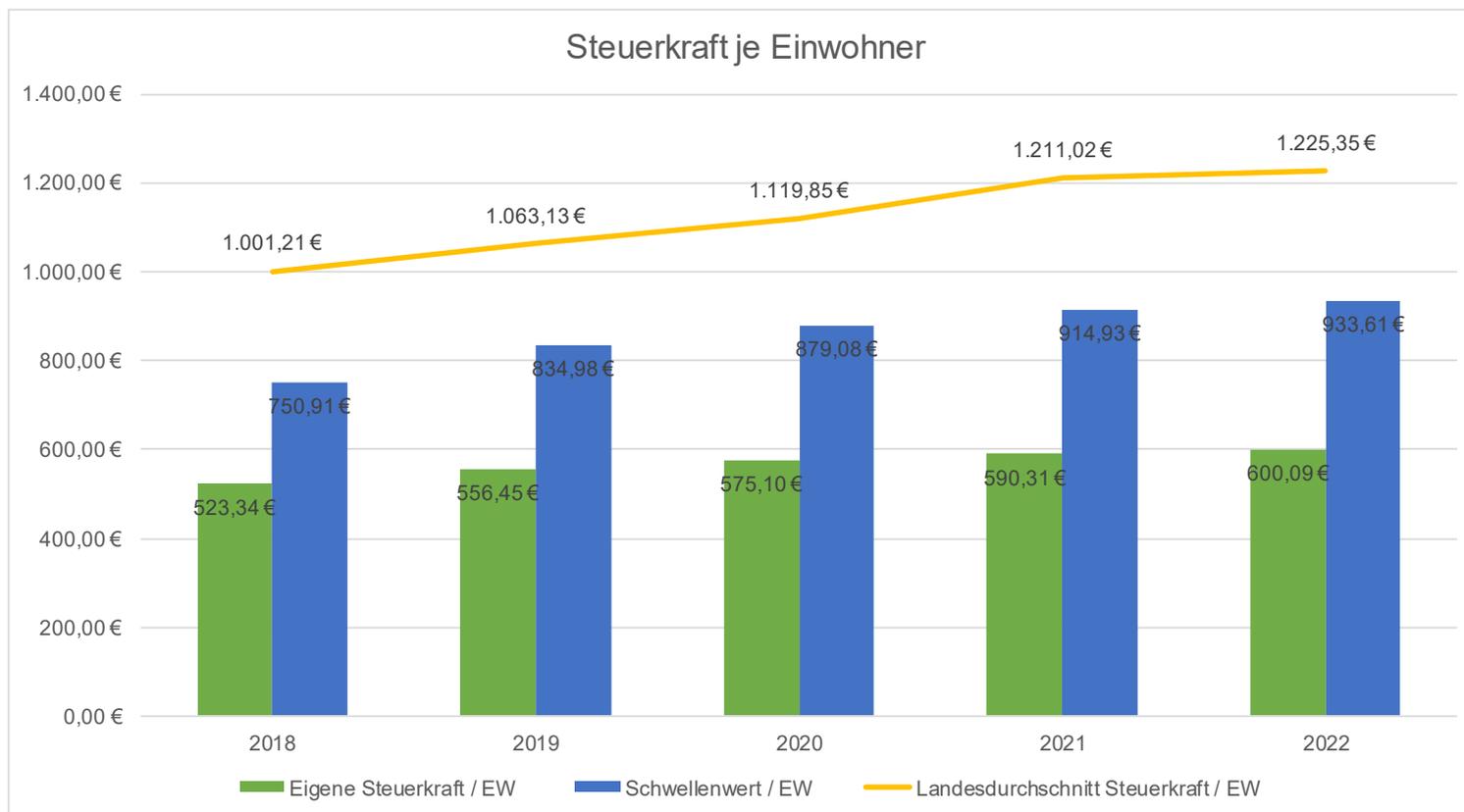
■ Grundsteuer A
 ■ Grundsteuer B
 ■ Gewerbesteuer
 ■ Gemeindeanteil Einkommenssteuer
 ■ Gemeindeanteil Umsatzsteuer
 ■ Zahlung nach § 21 LFAG

Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Ansatz 680.190,00 €)

Hier werden Erträge aus der Schlüsselzuweisung A, von Landes- und Kreiszuweisungen sowie die nicht zahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten ausgewiesen.

Schlüsselzuweisung A

Ortsgemeinden, deren eigene Steuerkraft unter dem Schwellenwert (75 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft) liegt, erhalten die Schlüsselzuweisung A. Die Ortsgemeinde Willmenrod erhält für jeden Einwohner den Differenzbetrag zwischen ihrer Steuerkraft pro Einwohner (2022: 600,09 €) und dem Schwellenwert (2022: 933,61 €) als Schlüsselzuweisung A. Für das Jahr 2021 beträgt diese Differenz somit 333,52 €. Multipliziert mit der Einwohnerzahl von 662 ergibt dies eine erwartete Schlüsselzuweisung A in Höhe von 220.790,00 €.



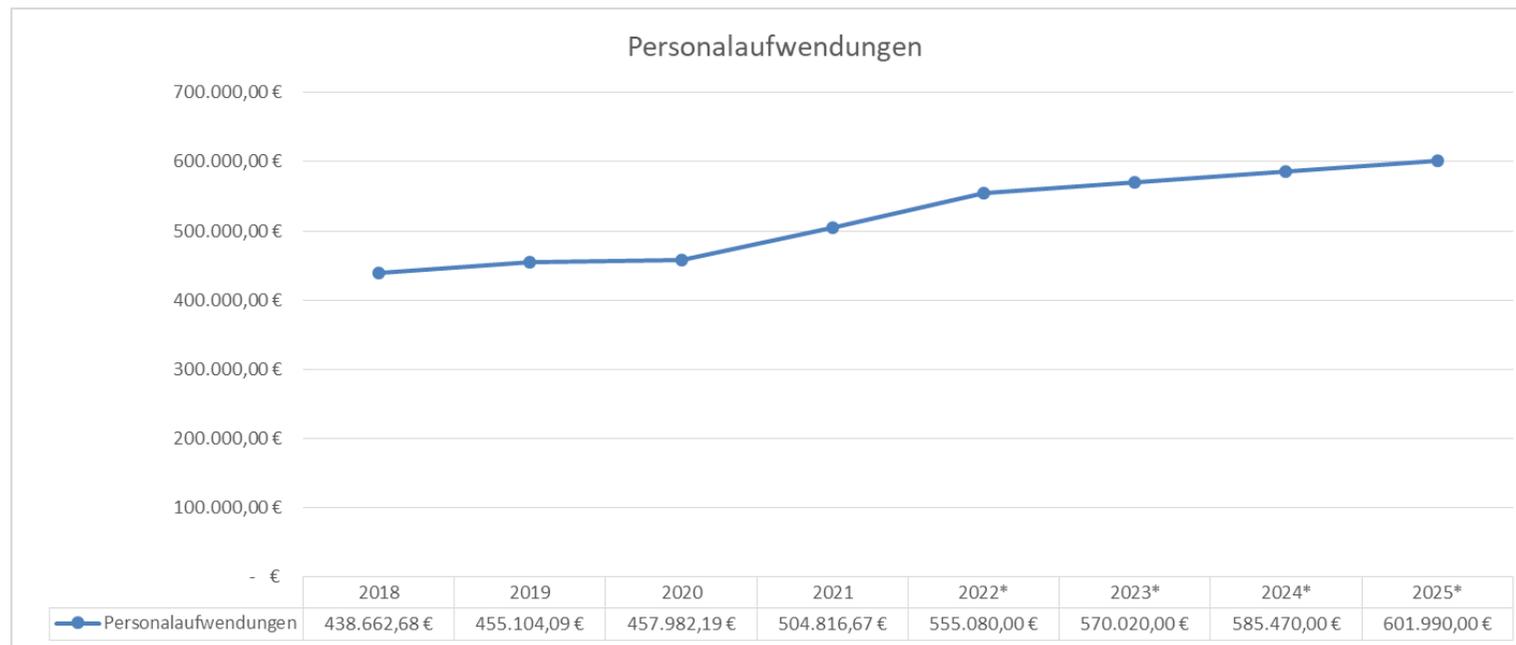
Bezeichnung	Ergebnis HH-Plan 2020	Ansatz HH-Plan 2021	Ansatz HH-Plan 2022
	EUR		
Schlüsselzuweisung A	202.773,00	216.190,00	220.790,00

Aufwendungen

Personalaufwendungen (Ansatz 555.080,00 €)

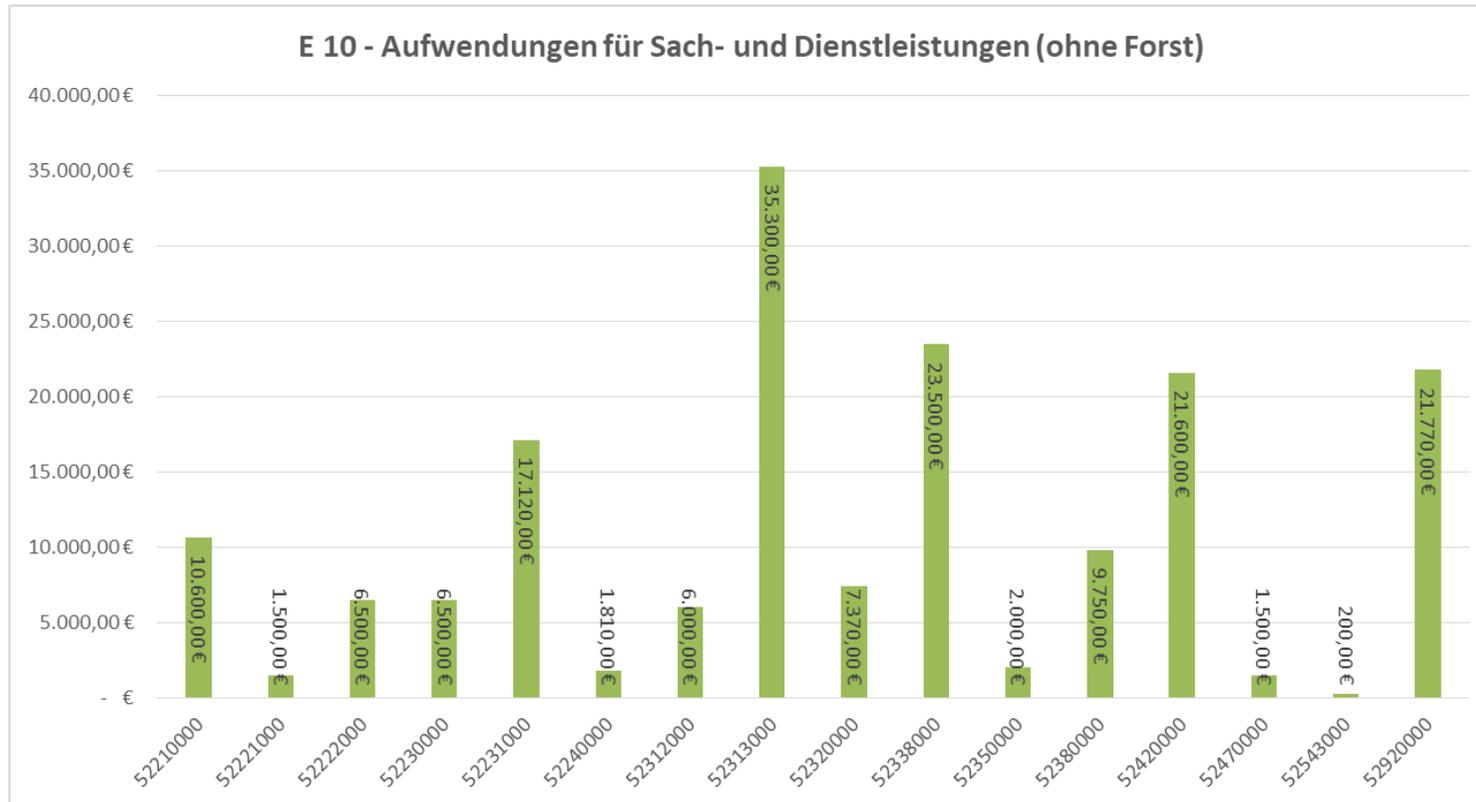
Unter dieser Position werden die Aufwendungen für den ehrenamtlichen Bürgermeister, die Beigeordneten, die ehrenamtlichen Rats- und Ausschussmitglieder sowie die Aufwendungen für Gemeindearbeiter und das Kindergartenpersonal und sonst. nebenberuflich Beschäftigten produktübergreifend zusammengefasst.

Die Entwicklung der Personalkosten stellt sich wie folgt dar:



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Ansatz 207.800,00 €)

Hier werden alle Aufwendungen erfasst, die der Gemeinde zur Unterhaltung Ihrer Liegenschaften, Gebäude, Straßen und Geräte entstehen.

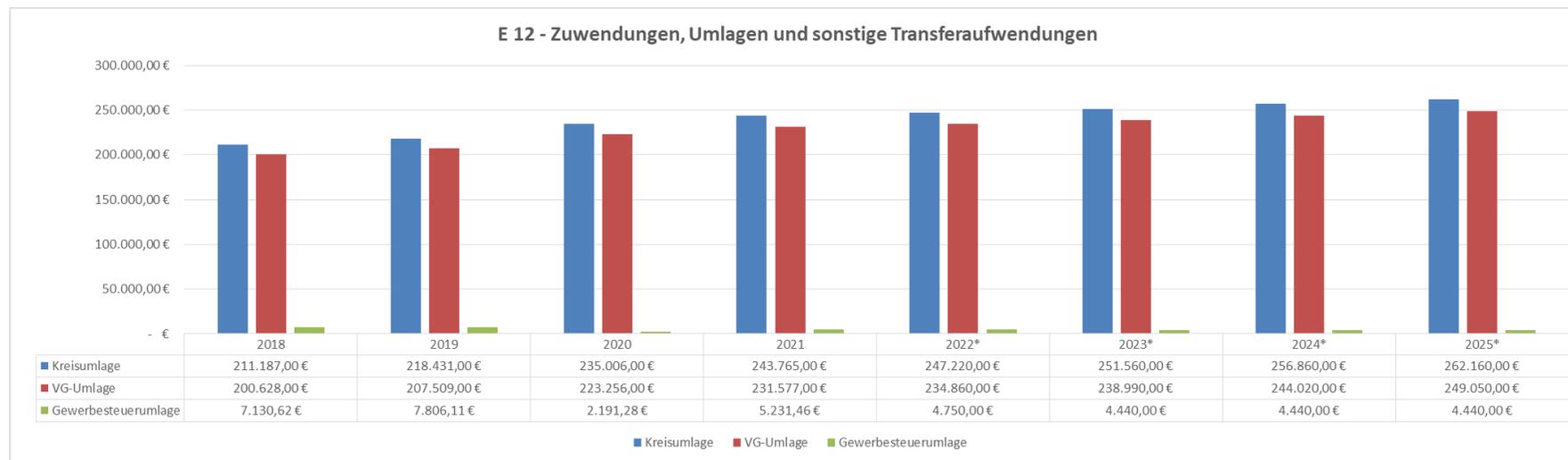


In den oben aufgeführten Summen sind folgende einmalige Maßnahmen mit veranschlagt:

3650.52312000	Fertigstellung Begegnungsgarten Kindergarten	1.000,00
3650.52313000	Verschiedene Instandhaltungsarbeiten Kindergartengebäude	5.000,00
3650.52380000	3 Tablets mit Wandhalterung im Kindergarten	1.000,00
3650.52380000	Einrichtung für Gruppe 2 (Kindergarten)	1.000,00
3661.52312000	Reparatur Brunnen am Spielplatz	1.000,00
3661.52312000	Fallschutz für Spielplatz	1.000,00
3661.52920000	Baumschnittarbeiten (Kinderspielplatz)	7.500,00
4241.52313000	Restarbeiten Sanierung Sportheim (Außenputz, Dusche,	25.000,00
5510.52338000	Pflanzarbeiten an Beeten	2.000,00
5510.52338000	Grünpflege/Baumschnittarbeiten	4.000,00
5510.52338000	Pflasterarbeiten an Beeten	10.000,00
5510.52338000	Hochwasserschutzarbeiten	5.000,00
5510.52380000	Reparatur von Bänken und Zäunen	1.500,00
5530.52380000	Bänke f. Friedhof	1.500,00
	Schließanlage für Gebäude der Ortsgemeinde	3.000,00
	(auf mehreren Buchungsstellen veranschlagt)	

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Ansatz 487.480,00 €)

Diese Position beinhaltet zum einen die Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage sowie die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage. Darüber hinaus werden Aufwendungen für Zuschüsse an die Ortsvereine dargestellt.



Der Haushaltsplan sieht darüber hinaus für das Haushaltsjahr 2022 die folgenden Zuwendungen an Dritte vor. Alle Zuwendungen werden ab dem Haushaltsjahr 2022 auf den Kostenträger 2811 gebucht:

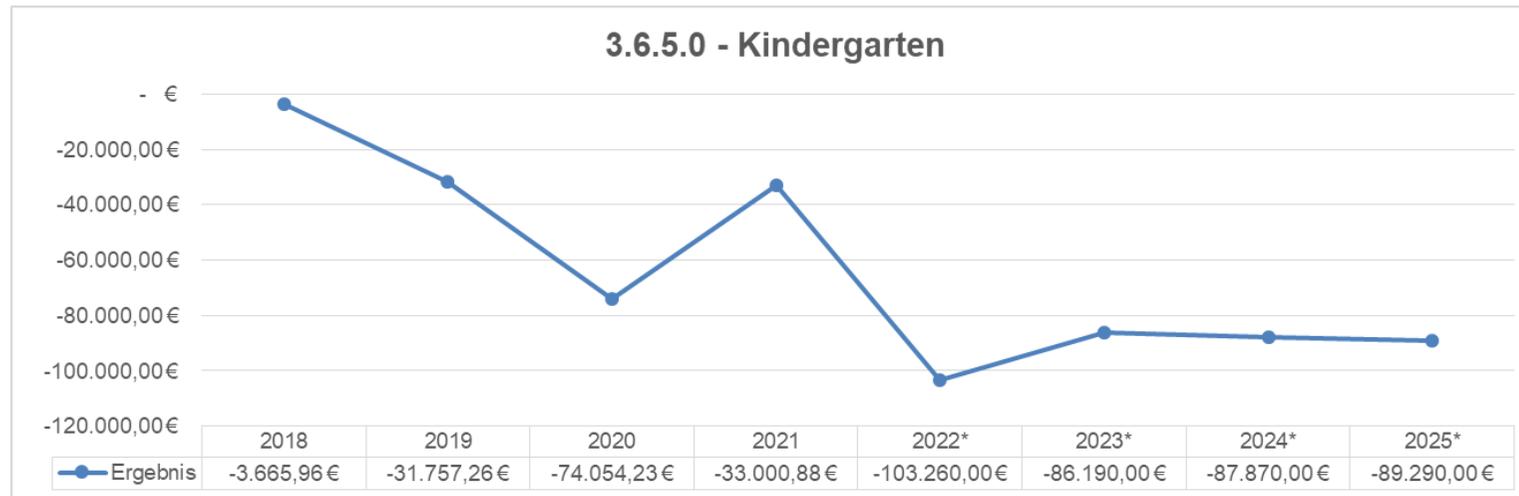
Bezeichnung	Betrag EUR
Gemischter Chor Willmenrod (umgesetzt von 2.6.2.0)	350,00
Freiwillige Feuerwehr	100,00
AG Bastelkinder	100,00
Lebenshilfe (umgesetzt von 3.3.1.0)	36,00
Sozialstation (umgesetzt von 3.3.1.0)	60,00

Übersicht über wesentliche Haushaltsbereiche

3650 – Kindergarten

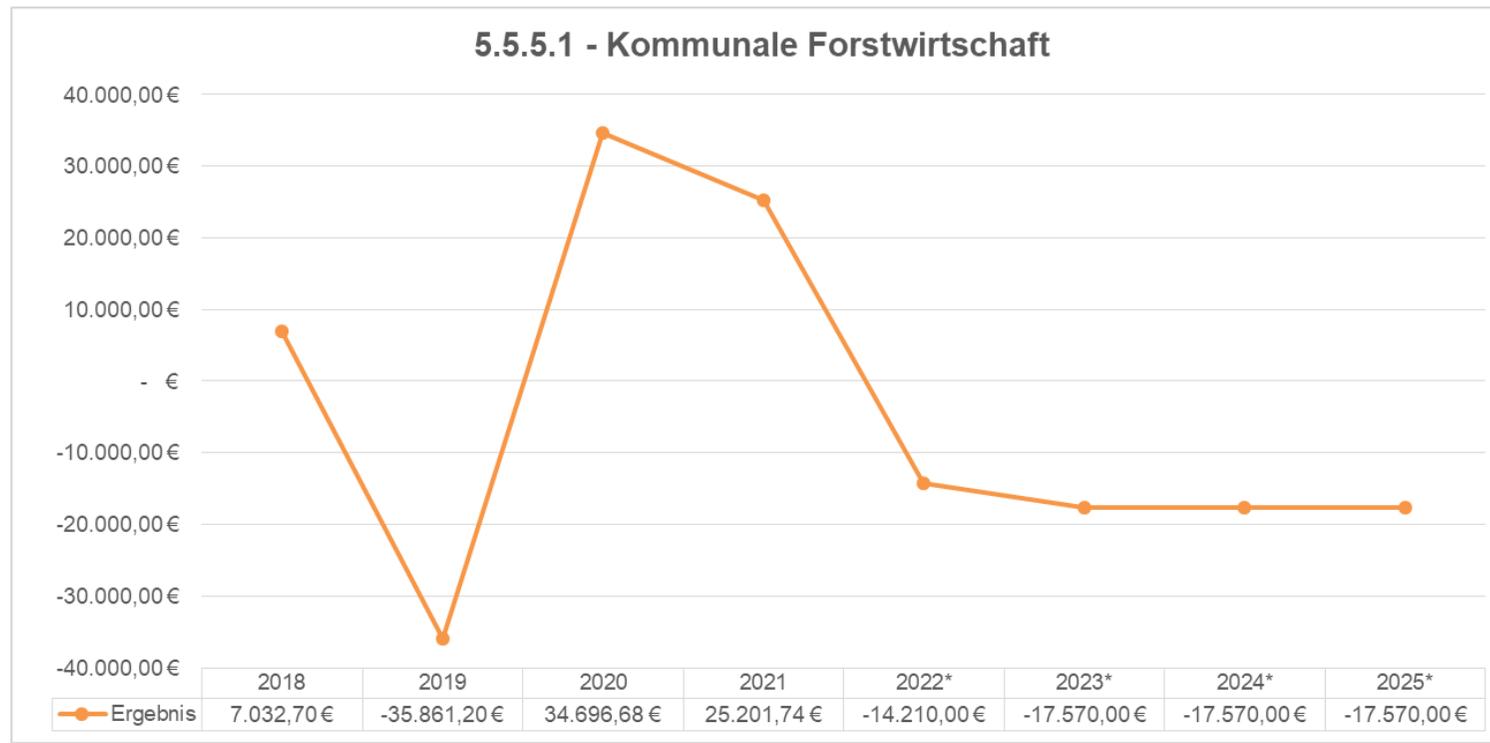
Die Ortsgemeinde Willmenrod ist Trägerin einer eigenen Kindertagesstätte mit zwei Gruppen. Einen Überblick über die Entwicklung der Jahresergebnisse ist in der aufgeführten Grafik dargestellt.

Die Abweichung im Ergebnis im Jahr 2021 ergibt sich dadurch, dass die Abrechnung mit dem Westerwaldkreis für das Jahr 2020 erst im Jahr 2021 gebucht wurde. In den Jahren zuvor konnten die Abrechnungen durch den Rückstand in den Jahresabschlüssen noch im tatsächlichen Haushaltsjahr gebucht werden.



5551 – Kommunale Forstwirtschaft

Der Forstwirtschaftsplan für das Jahr 2022 wurde vom Ortsgemeinderat am 18.11.2021 beschlossen. In den Jahren 2020 und 2021 konnten noch positive Ergebnisse im Forsthaushalt erzielt werden. Das ergibt sich durch die massiven Rodungsarbeiten und die daraus resultierenden Einnahmen aus Holzverkäufen, außerdem durch die Gewährung von nicht geplanten Zuschüssen vom Land. Durch den Befall des Borkenkäfers und den dadurch notwendigen Aufforstungsmaßnahmen wird in den Folgejahren das Jahresergebnis im Bereich Forst voraussichtlich auch in der Ortsgemeinde Willmenrod wesentlich schlechter ausfallen.



3.3 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen) des Haushaltsjahres. Dazu gehören die deckungsgleichen, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt und darüber hinaus auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen sowie Kreditaufnahmen und deren Tilgung. Letztere werden ausschließlich im Finanzhaushalt dargestellt.

Die Zuordnung zum jeweiligen Haushaltsjahr bestimmt sich ausschließlich nach dem Zeitpunkt der Kassenwirksamkeit der Zahlung, nicht aber nach dem Zeitpunkt der Leistungserbringung oder der Rechnungsstellung.

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis HH-Plan 2020	Ansatz HH-Plan 2021	Ansatz HH-Plan 2022
		EUR		
F8	Ifd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.110.276,86	1.121.130,00	1.165.830,00
F15	Ifd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.097.337,99	1.240.840,00	1.266.130,00
F16	Saldo Ifd. Ein- / Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.938,87	-119.710,00	-100.300,00
F19	Saldo Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-745,59	-790,00	-640,00
F20	Saldo ordentl. Ein- und Auszahlungen	12.193,28	-120.500,00	-100.940,00
F23	Saldo ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	12.193,28	-120.500,00	-100.940,00
F36	Planmäßige Auszahlungen zur Tilgung der Investitionskredite	8.190,40	8.420,00	8.400,00
F44	verbleibender Betrag (= freie Finanzspitze)	4.002,88	-128.920,00	-109.340,00

Auf die Erläuterung von Ein- und Auszahlungen, die in gleicher Höhe auch Erträge und Aufwendungen im Ergebnishaushalt darstellen, wird an dieser Stelle verzichtet und auf die vorstehenden Ausführungen unter 3.1 verwiesen.

3.4 Haushaltsausgleich

Gemäß § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushalt in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen.

Ergebnishaushalt

Für das Haushaltsjahr 2022 zeigt sich, dass die laufenden Erträge nicht ausreichen um sowohl die laufenden Aufwendungen als auch die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen zu decken. Bezogen auf das Haushaltsjahr 2022 konnte der Ergebnishaushalt folglich **nicht ausgeglichen** werden.

Wie aus der unter 2.1 dargestellten Tabelle „Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse“ hervorgeht, konnte, auch unter Berücksichtigung der Jahresergebnisse der Haushaltsvorjahre, der Haushaltsausgleich im Ergebnishaushalt nicht erreicht werden.

Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt ist gemäß § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO in der Planung ausgeglichen, wenn der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (*Pos. F23 Gesamtfinauzhaushalt*) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Im Haushaltsjahr 2022 ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit -100.940,00 € negativ. Die Tilgungsleistungen betragen in der Ortsgemeinde Willmenrod 8.400,00 €. Der Finanzhaushalt ist folglich in Bezug auf das Haushaltsjahr 2022 **nicht ausgeglichen**.

Unter Einbeziehung der vorzutragenden Beträge der letzten Haushaltsvorjahre (vgl. 2.2 „Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung“) kann der geforderte **Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt ebenfalls nicht erreicht werden**. Hier ergibt sich den Planungen nach zum Ende des Haushaltsjahres 2022 ein negativer Vortrag in Höhe von -176.516,69 €.

Maßnahmen zum Haushaltsausgleich:

Der Haushalt der Ortsgemeinde Willmenrod weist erfahrungsgemäß in der Planung - sowohl im Ergebnis- als auch im Finanzhaushalt - einen erheblichen Fehlbetrag aus. Oftmals fällt der Jahresabschluss der dazugehörigen Jahre wesentlich besser aus als geplant, teilweise sogar mit einem Überschuss. Das liegt in erster Linie daran, dass die Ortsgemeinde Maßnahmen bei der Haushaltsplanung im Plan berücksichtigt, die aus verschiedensten Gründen nicht durchgeführt wurden. Um jedoch auch im laufenden Haushalt möglichst genau zu planen wurden bei dem vorliegenden Haushaltsplan die Ansätze der einzelnen Positionen noch einmal kritischer betrachtet und entsprechend gekürzt.

Dennoch weist sowohl der Ergebnis- als auch der Finanzhaushalt auch in diesem Jahr wieder einen erheblichen Fehlbetrag auf. Ursache für den fehlenden Haushaltsausgleich sind jedoch in erster Linie nicht die bevorstehenden Baumaßnahmen, sondern bereits im laufenden Haushalt können die anfallenden Kosten voraussichtlich nicht gedeckt werden. Dadurch ist die Finanzierung der investiven Maßnahmen, also die Tilgung der Investitionskredite, nur möglich indem weitere Liquiditätskredite aufgebaut werden.

Für die Ortsgemeinde bedeutet dies daher, dass es Ziel sein muss, den laufenden Haushalt auszugleichen um überhaupt die Möglichkeit zu haben die Baumaßnahmen zu finanzieren.

Neben der oben bereits angekündigten kritischen Betrachtung der laufenden Aufwendungen ist die Ortsgemeinde somit gezwungen auch die Einnahmen zu erhöhen.

Sichere Einnahmequelle der Ortsgemeinden ist die Festlegung der Hebesätze für die Realsteuern, in erster Linie für die Grundsteuer B.

Daher hat sich der Ortsgemeinderat darauf verständigt, die Hebesätze für die Realsteuern ab dem 01.01.2022 wie folgt anzuheben:

Grundsteuer A	400 %	auf	420 %
Grundsteuer B	465 %	auf	480 %
Gewerbsteuer	400 %	auf	420 %

Der Ortsgemeinde ist bewusst, dass dies für den Ausgleich des Haushaltsplans nicht ausreichend ist. Daher soll die Höhe der Hebesätze von nun an in jedem Jahr, spätestens jedes zweite Jahr, erneut betrachtet und die Höhe dementsprechend schrittweise angepasst werden. Gleichzeitig werden weiterhin die Aufwendungen im Haushaltsplan auf ein notwendiges Minimum gekürzt.

4. Entwicklung der Investitionen

Investitionen im Überblick

Planungsstelle	Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen
		EUR	EUR
1143.68142000	Zuschuss vom Land für Gerätelager	58.000,00	
1143.78523000	Neubau Gerätelager		144.000,00
2811.68142000	Zuschuss Treppe beim Denkmal (65 % geschätzt)	91.000,00	
2811.78552000	Treppe beim Denkmal		140.000,00
3650.68142000	Zuschuss Lüftungsanlage Kindergarten	24.000,00	
3650.78523000	Lüftungsanlage Kindergarten		30.000,00
5411.68290000	Beiträge wg. Austausch Straßenbeleuchtung	25.650,00	
5411.78533000	Austausch Straßenbeleuchtung		34.200,00
5530.68270000	Grabnutzungsentgelte	1.000,00	
		199.650,00	348.200,00

Insgesamt ergibt sich somit im Finanzhaushalt ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von -148.550,00 € (*Pos. F33 Gesamtfinanzhaushalt*). Aufgrund des ebenfalls negativen Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von -100.940,00 € ergibt sich insgesamt ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 249.490,00 €. Wie diese Finanzlücke gedeckt wird, kann dem folgenden Gliederungspunkt 5. entnommen werden.

Investitionsplanung in der Ortsgemeinde Willmenrod

Im Haushaltsplan 2021 waren mehrere Baumaßnahmen für das Jahr 2021 und die Planungsjahre vorgesehen. Im Laufe des Jahres haben sich bei der Planung der Maßnahmen einige Änderungen ergeben. Der Sachstand zum Zeitpunkt der Planaufstellung sieht wie folgt aus:

- Neubau eines Gerätelagers

Die Planungen des Gerätelagers laufen derzeit, wesentliche Mehrkosten sind nach Auskunft des Architekten derzeit nicht zu erwarten. Im Haushaltsplan wurden daher die bereits im Plan 2021 als Verpflichtungsermächtigung vorgesehenen Mittel von 144.000 € veranschlagt. Dem gegenüber stehen 58.000 € Zuschuss des Landes aus dem I-Stock.

- Sanierung des Kriegerdenkmals

Nach der Beantragung des Zuschusses über die Dorferneuerung für die Sanierung des Kriegerdenkmals wurde das Thema nochmals im Gemeinderat ausführlich erörtert. Unter anderem wurde nochmals überprüft, ob die im Gutachten aufgeführten Arbeiten tatsächlich vollumfänglich notwendig sind oder hier noch Kosten eingespart werden können. Laut Auskunft des Gutachters sind alle im Gutachten aufgeführten Arbeiten erforderlich um das Denkmal zu erhalten.

Darüber hinaus hat der Rat die Baumaßnahme in zwei Bauabschnitte aufgeteilt und zunächst die an das Denkmal angeschlossene Treppe priorisiert. Zum jetzigen Zeitpunkt betragen die voraussichtlichen Kosten ca. 140.000 €, die jedoch durch weitere Prüfungen noch konkretisiert werden sollen. Sollte sich dabei herausstellen, dass die Treppe größere Schäden hat, als zunächst angenommen und dadurch die Kosten noch weiter steigen, wird das Thema vom Gemeinderat nochmals betrachtet. Die oben aufgeführten Kosten sind in diesem Haushaltsplan veranschlagt, dem gegenüber eine erwartete Zuwendung durch die Dorferneuerung von 65 %. Das entspricht der maximal möglichen Förderhöhe.

Die restlichen Arbeiten sollen begonnen werden, sobald der erste Bauabschnitt beendet wurde. Da zum jetzigen Zeitpunkt weder der Zeitpunkt noch die Kosten für die restlichen Arbeiten feststehen, wird auf eine Veranschlagung in den Folgejahren verzichtet.

- Sanierung des Dorfgemeinschaftshauses

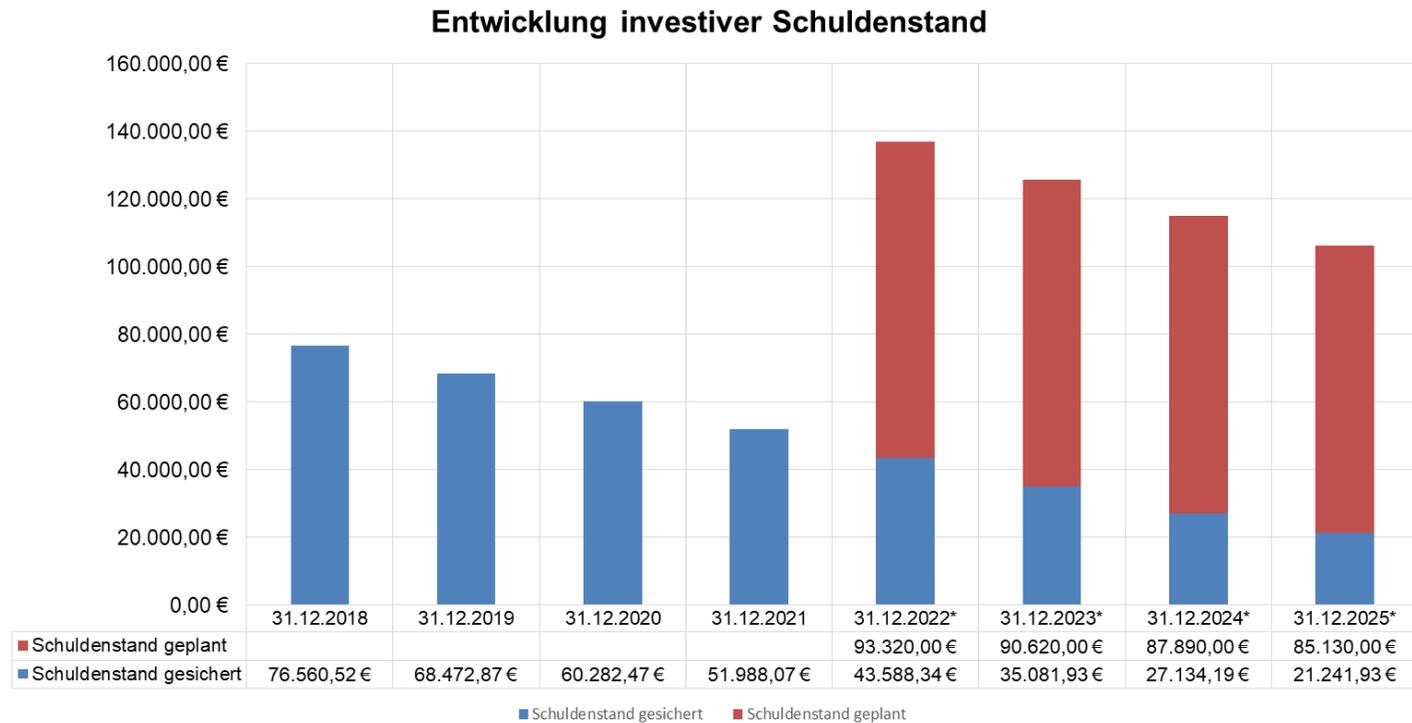
Im Anschluss an die o. g. Projekte soll weiterhin das Dorfgemeinschaftshaus saniert werden. Auch hier sind weder Zeitpunkt noch Kosten bekannt. Daher wurde die Maßnahme zunächst nicht in den Planungsjahren aufgeführt.

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

5. 1 Entwicklung der Investitionskredite

Die Ortsgemeinde Willmenrod hat bereits in Vorjahren Investitionskredite aufgenommen. Für das Jahr 2022 wird ein weiterer Investitionskredit von 93.560 € benötigt. Dieser Kreditbedarf wird entsprechend weiter ansteigen, sobald die oben genannten Baumaßnahmen begonnen werden.

Die Entwicklung des Schuldenstands für Investitionen ist, unter Berücksichtigung der voraussichtlichen Tilgungsleistungen, in der unten angefügten Grafik dargestellt:

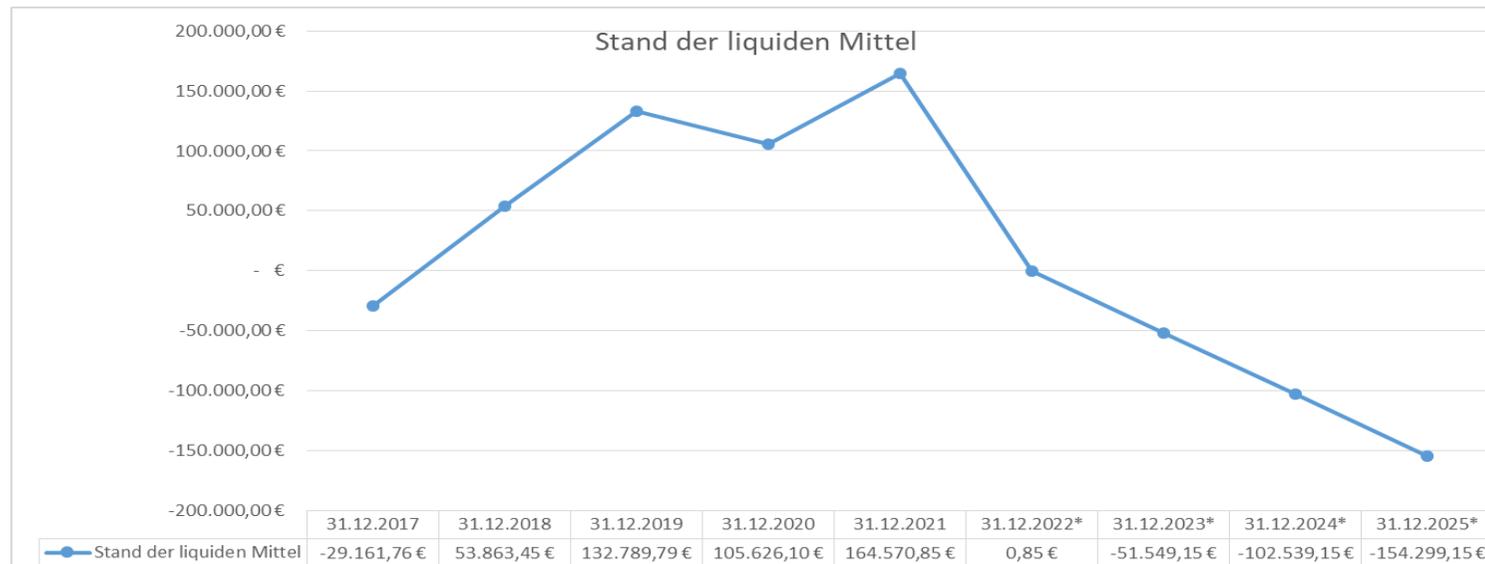


5.2 Entwicklung der eigenen liquiden Mittel

Die Ortsgemeinde Willmenrod verfügte zum 31.12.2021 über eigene liquide Mittel in Höhe von insgesamt 164.570,85 €, die gemäß der Haushaltsplanung 2022 vollständig verbraucht werden.

In den Jahren 2023 - 2025 schließt der Haushaltsplan voraussichtlich ebenfalls jeweils mit einem Finanzmittelfehlbetrag ab, wodurch die Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse entsprechend ansteigen.

Im Ergebnis stellt sich die Entwicklung der liquiden Mittel wie folgt dar:



6. Stellenplan

Im Stellenplan ergeben sich keine wesentlichen Änderungen.

** gemäß Haushaltsplanung*

Ortsgemeinde Willmenrod

3.1 Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	382.220,62	384.940	438.080	447.430	460.430	474.430
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	593.641,24	688.695	680.190	678.310	692.090	705.170
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28.637,96	31.806	31.800	26.640	26.640	26.640
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.153,58	24.020	25.890	25.890	25.890	25.890
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.911,37	2.740	1.080	30	30	30
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	57.345,26	21.190	20.280	20.300	20.380	21.480
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.144.910,03	1.153.391	1.197.320	1.198.600	1.225.460	1.253.640
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	458.818,54	513.910	555.080	570.020	585.470	601.990
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	121.007,02	233.950	207.800	132.570	133.210	133.800
E 11	- Abschreibungen	53.127,32	50.729	49.190	40.130	38.810	38.180
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	461.536,04	479.250	487.480	495.640	505.970	516.300
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	52.188,12	20.760	22.790	20.290	20.290	23.090
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.146.677,04	1.298.599	1.322.340	1.258.650	1.283.750	1.313.360
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.767,01	-145.208	-125.020	-60.050	-58.290	-59.720
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	-29,50	0	0	0	0	0
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	1.092,75	790	640	1.450	1.320	1.200
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.122,25	-790	-640	-1.450	-1.320	-1.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.889,26	-145.998	-125.660	-61.500	-59.610	-60.920
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus Internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-2.889,26	-145.998	-125.660	-61.500	-59.610	-60.920
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.193,28	-120.500	-100.940	-41.340	-41.310	-44.100
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	23.200	173.000	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.090,00	1.000	26.650	1.000	1.000	1.000
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.000,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.090,00	24.200	199.650	1.000	1.000	1.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	315,79	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	33.940,78	34.000	348.200	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.256,57	34.000	348.200	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.166,57	-9.800	-148.550	1.000	1.000	1.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.973,29	-130.300	-249.490	-40.340	-40.310	-43.100
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	9.800	93.320	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	8.190,40	8.420	8.400	11.210	10.680	8.660
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-8.190,40	1.380	84.920	-11.210	-10.680	-8.660
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	27.163,69	105.620	164.570	0	0	0
F 39	Saldo d. Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	23.300	0	51.550	50.990	51.760
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	18.973,29	130.300	249.490	40.340	40.310	43.100
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	18.973,29	130.300	249.490	40.340	40.310	43.100
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-27.163,69	-105.620	-164.570	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	4.002,88	-128.920	-109.340	-52.550	-51.990	-52.760

Ortsgemeinde Willmenrod

3.2 Gesamtfinanzhaushalt

nachrichtlich: für Aufsichtsbehörde

Nachrichtlich für Aufsichtsbehörde: Finanzhaushalt (Muster 8)

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	389.329,27	384.940	438.080	447.430	460.430	474.430
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	580.064,44	675.150	666.880	665.000	678.920	692.250
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.548,77	20.300	20.300	20.300	20.300	20.300
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	70.173,58	23.900	25.890	25.890	25.890	25.890
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.061,92	2.740	1.080	30	30	30
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	21.098,88	14.100	13.600	13.600	13.600	13.600
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.110.276,86	1.121.130	1.165.830	1.172.250	1.199.170	1.226.500
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	448.513,49	506.880	548.060	563.640	579.690	596.210
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	151.827,95	233.950	207.800	132.570	133.210	133.800
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	461.460,60	479.250	487.480	495.640	505.970	516.300
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	35.535,95	20.760	22.790	20.290	20.290	23.090
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.097.337,99	1.240.840	1.266.130	1.212.140	1.239.160	1.269.400
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	12.938,87	-119.710	-100.300	-39.890	-39.990	-42.900
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	208,50	0	0	0	0	0
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	954,09	790	640	1.450	1.320	1.200
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzin- und-auszahlungen	-745,59	-790	-640	-1.450	-1.320	-1.200
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	12.193,28	-120.500	-100.940	-41.340	-41.310	-44.100
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.193,28	-120.500	-100.940	-41.340	-41.310	-44.100
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	23.200	173.000	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.090,00	1.000	26.650	1.000	1.000	1.000
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	1.000,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.090,00	24.200	199.650	1.000	1.000	1.000
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	315,79	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	33.940,78	34.000	348.200	0	0	0

Nachrichtlich für Aufsichtsbehörde: Finanzhaushalt (Muster 8)

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.256,57	34.000	348.200	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-31.166,57	-9.800	-148.550	1.000	1.000	1.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-18.973,29	-130.300	-249.490	-40.340	-40.310	-43.100
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	9.800	93.320	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	8.190,40	8.420	8.400	11.210	10.680	8.660
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-8.190,40	1.380	84.920	-11.210	-10.680	-8.660
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	27.163,69	105.620	164.570	0	0	0
F 39	Saldo d. Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	23.300	0	51.550	50.990	51.760
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	18.973,29	130.300	249.490	40.340	40.310	43.100
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	18.973,29	130.300	249.490	40.340	40.310	43.100
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-27.163,69	-105.620	-164.570	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	4.002,88	-128.920	-109.340	-52.550	-51.990	-52.760

Ortsgemeinde Willmenrod

4. Investitionsübersicht

Investitionsübersicht (Muster 11)

Willmenrod

Investition I23-0021 Neubau Gerätelager

Produkt		1143	Bauhof				
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2021 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	58.000	0	0	0	58.000
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	144.000	0	0	0	149.000
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.000	-86.000	0	0	0	-91.000

Investitionsübersicht (Muster 11)

Willmenrod

Investition I23-0022 Sanierung Kriegerdenkmal

Produkt		2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege				
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2021 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.200	91.000	0	0	0	114.200
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.000	140.000	0	0	0	169.000
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.800	-49.000	0	0	0	-54.800

Investitionsübersicht (Muster 11)

Willmenrod

Investition I23-0023 Lüftungsanlage für den Kindergarten

Produkt		Tageseinrichtungen für Kinder					
3650							
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2021 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	24.000	0	0	0	24.000
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	30.000	0	0	0	30.000
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-6.000	0	0	0	-6.000

Investitionsübersicht (Muster 11)

Willmenrod

Investition I23-0024 Erneuerung Straßenbeleuchtung

Produkt		5411 Gemeindestraßen					
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2021 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	25.650	0	0	0	25.650
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	34.200	0	0	0	34.200
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-8.550	0	0	0	-8.550

Investitionsübersicht (Muster 11)

Willmenrod

Investition I23-9500 Anschaffung Vermögensgegenstände

Produkt

Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2021 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0

Investitionsübersicht (Muster 11)

Willmenrod

Investition I23-9800 Grabnutzungsentgelte

Produkt		5530 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2021 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	5.000
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	5.000

Ortsgemeinde Willmenrod

5. Gliederung Teilhaushalte

Produktplan Willmenrod

Art	Code	Name	Teilhaushalt
KTR 3.Gruppe	1110	Verwaltungssteuerung (Bürgermeister und Gremien)	10
KTR 3.Gruppe	2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege	35
KTR 3.Gruppe	3650	Tageseinrichtungen für Kinder	35
KTR 3.Gruppe	3661	Kinderspielplätze, Jugendräume	35
KTR 3.Gruppe	4241	Kommunale Sportstätten	35
KTR 3.Gruppe	5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau	35
KTR 3.Gruppe	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	35
KST	57312301	Gemeindehaus Willmenrod	35
KST	57312302	Mehrzweckhalle Willmenrod	35
KST	57312303	Grillhütte Willmenrod (existiert diese noch??)	35
KTR 3.Gruppe	1143	Bauhof	40
KTR 3.Gruppe	5411	Gemeindestraßen	40
KST	54110001	Gemeindestraßen	40
KST	54110002	Straßenbeleuchtung	40
KTR 3.Gruppe	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen	40
KTR 3.Gruppe	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege	40
KTR 3.Gruppe	1142	Liegenschaften	50
KTR 3.Gruppe	5551	Kommunale Forstwirtschaft	50
KTR 3.Gruppe	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	60
KTR 3.Gruppe	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	60

Ortsgemeinde Willmenrod

6.1 Produkthaushaltsbuch 2022

Teilhaushalt 10 Personal und Organisation

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 10 Personal und Organisation

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	860	900	920	1.000	2.100
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	860	900	920	1.000	2.100
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	15.010	15.810	14.810	14.210	14.210
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	8.210	9.830	7.330	7.330	10.330
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	23.220	25.640	22.140	21.540	24.540
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-22.360	-24.740	-21.220	-20.540	-22.440
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-22.360	-24.740	-21.220	-20.540	-22.440
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-22.360	-24.740	-21.220	-20.540	-22.440
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-22.420	-24.040	-21.540	-21.540	-24.540
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-22.420	-24.040	-21.540	-21.540	-24.540
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 39	Saldo d. Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-22.420	-24.040	-21.540	-21.540	-24.540

Teilergebnishaushalt Produkt 1110 Verwaltungssteuerung (Bürgermeister und Gremien)							
Willmenrod							
lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	860	900	920	1.000	2.100
46614300	Auflösung von Ehrensoldrückstellungen Beamte	0	860	900	920	1.000	2.100
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	860	900	920	1.000	2.100
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	15.010	15.810	14.810	14.210	14.210
50110000	Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister/innen	0	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
50111000	Ehrensold ehemalige Ortsbürgermeister/innen	0	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
50120000	Aufwendungen für ehrenamtliche Beigeordnete	0	400	400	400	400	400
50140000	Sitzungsgelder für Rats- und Ausschussmitglieder	0	350	350	350	350	350
50490000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Sonstige	0	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160
50791000	Ehrensoldrückstellungen Ortsbürgermeister/innen	0	800	1.600	600	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	8.210	9.830	7.330	7.330	10.330
56140000	Aufwend. für allgemeine Betreuung d. Bediensteten	0	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300
56241000	Laufende Lizenzaufwendungen Datenverarbeitung	0	160	2.660	160	160	160
56310000	Büromaterial	0	550	150	150	150	150
56341000	Telefon, Datenübertragungskosten	0	900	200	200	200	200
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	300	300	300	300	300
56410000	Versicherungsbeiträge	0	3.650	0	0	0	0
56414000	Unfallversicherungen	0	0	2.170	2.170	2.170	2.170
56419000	Sonstige Versicherungen	0	0	1.600	1.600	1.600	1.600
56430000	Sonstige Beiträge	0	350	350	350	350	3.350
56920000	Verfügungsmittel	0	300	300	300	300	300
56930000	Repräsentationen	0	800	800	800	800	800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	23.220	25.640	22.140	21.540	24.540
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-22.360	-24.740	-21.220	-20.540	-22.440
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-22.360	-24.740	-21.220	-20.540	-22.440
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-22.360	-24.740	-21.220	-20.540	-22.440
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-22.420	-24.040	-21.540	-21.540	-24.540
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-22.420	-24.040	-21.540	-21.540	-24.540

Teilergebnishaushalt Produkt 1110 Verwaltungssteuerung (Bürgermeister und Gremien)

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-22.420	-24.040	-21.540	-21.540	-24.540

Erläuterungen

Erläuterung zu 56241000

2022: Neugestaltung Homepage 2.500 €

Ortsgemeinde Willmenrod

6.2 Produkthaushaltsbuch 2022

Teilhaushalt 35 Kindertagesstätten, Jugend und Kultur

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 35 Kindertagesstätten, Jugend und Kultur

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	457.565	451.650	464.930	478.470	492.310
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.740	1.080	30	30	30
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	6.230	5.780	5.780	5.780	5.780
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	485.835	477.810	490.040	503.580	517.420
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	481.830	524.690	540.320	556.090	572.300
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	138.110	136.140	62.830	63.390	63.900
E 11	- Abschreibungen	0	22.331	20.610	20.170	19.770	19.230
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	650	650	650	650	650
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	8.750	9.290	9.290	9.290	9.090
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	651.671	691.380	633.260	649.190	665.170
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-165.836	-213.570	-143.220	-145.610	-147.750
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-165.836	-213.570	-143.220	-145.610	-147.750
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-165.836	-213.570	-143.220	-145.610	-147.750
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-152.630	-202.250	-131.980	-134.630	-137.060
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	23.200	115.000	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	23.200	115.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	29.000	170.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	29.000	170.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-5.800	-55.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-158.430	-257.250	-131.980	-134.630	-137.060
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 39	Saldo d. Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 35 Kindertagesstätten, Jugend und Kultur

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-152.630	-202.250	-131.980	-134.630	-137.060

Teilergebnishaushalt Produkt 2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	25.000	0	0	0	0
41490000	Zuwendungen für lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	0	25.000	0	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	25.000	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	650	650	650	650	650
54190000	Zuwendungen an übrige Bereiche	0	650	650	650	650	650
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	1.280	1.280	1.280	1.280	1.280
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	830	830	830	830	830
56430000	Sonstige Beiträge	0	450	450	450	450	450
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	1.930	1.930	1.930	1.930	1.930
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	23.070	-1.930	-1.930	-1.930	-1.930
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	23.070	-1.930	-1.930	-1.930	-1.930
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	23.070	-1.930	-1.930	-1.930	-1.930
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	23.070	-1.930	-1.930	-1.930	-1.930
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	23.200	91.000	0	0	0
68142000	Investitionszuwendungen vom Land	0	23.200	91.000	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	23.200	91.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	29.000	140.000	0	0	0
78552000	Erwerb von Gebäuden (Kunstgegenstände, Denkmäler)	0	0	140.000	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	29.000	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	29.000	140.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-5.800	-49.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	17.270	-50.930	-1.930	-1.930	-1.930
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	23.070	-1.930	-1.930	-1.930	-1.930

Erläuterungen

Erläuterung zu 54190000

Gemischter Chor 350 € (umgesetzt v. 2620)

Teilergebnishaushalt Produkt 2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Willmenrod

Freiwillige Feuerwehr	100 €
AG Bastelkinder	100 €
Lebenshilfe	36 € (umgesetzt v. 3310)
Sozialstation	60 € (umgesetzt v. 3310)

Erläuterung zu 56430000

umgesetzt v. 5570

Teilergebnishaushalt Produkt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	418.205	448.900	462.180	475.720	489.560
41443000	Zuwendungen für laufende Zwecke von Gemeinden	0	412.190	442.720	456.000	469.680	483.770
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0	6.015	6.180	6.180	6.040	5.790
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
43410000	Beteiligung Essens- und Getränkekosten	0	19.300	19.300	19.300	19.300	19.300
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	2.660	1.050	0	0	0
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden	0	2.660	1.050	0	0	0
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	6.230	5.780	5.780	5.780	5.780
46614500	Auflösung von Urlaubsrückstellungen Beschäftigte	0	5.830	5.380	5.380	5.380	5.380
46614700	Auflösung Überstundenrückstellungen Beschäftigte	0	400	400	400	400	400
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	446.395	475.030	487.260	500.800	514.640
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	467.350	497.750	512.850	528.060	543.710
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	346.720	367.720	378.740	390.100	401.810
50222000	Leistungszulagen Arbeitnehmer	0	6.550	6.750	6.950	7.160	7.370
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0	29.790	41.950	43.200	44.500	45.830
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	77.450	75.360	77.620	79.950	82.340
50629000	Sonst. Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	0	300	300	300	300	300
50821000	Urlaubsrückstellungen Arbeitnehmer	0	5.830	5.380	5.380	5.380	5.380
50822000	Zuführung Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer	0	400	40	400	400	400
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	310	250	260	270	280
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	49.350	63.370	43.600	43.750	43.900
52210000	Stromkosten	0	0	2.800	2.850	2.900	2.950
52222000	Gas	0	0	4.000	4.050	4.100	4.150
52230000	Wasser / Abwasser	0	0	2.000	2.050	2.100	2.150
52240000	Abfall	0	0	750	750	750	750
52299999	Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	8.450	0	0	0	0
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	0	1.500	2.500	1.500	1.500	1.500
52313000	Unterhaltung der Gebäude	0	6.100	6.600	2.500	2.500	2.500
52320000	Bewirtschaftungskosten	0	3.500	6.700	3.500	3.500	3.500

Teilergebnishaushalt Produkt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	4.200	5.450	2.000	2.000	2.000
52420000	Essenskosten, Lebensmittel und Getränke	0	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600
52470000	Lehr- und Lernmittel Kindertagesstätten	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	2.500	9.470	1.300	1.300	1.300
E 11	- Abschreibungen	0	10.286	10.310	10.140	10.000	9.460
53490000	mit sonstigen Gebäuden	0	8.425	8.650	8.650	8.650	8.650
53540000	Gasversorgungsanlagen	0	66	70	70	70	70
53852000	Geschäftsausstattung	0	1.795	1.590	1.420	1.280	740
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	6.600	6.860	6.860	6.860	6.860
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0	300	300	300	300	300
56131000	Auszahlungen für übernomm. Reisekosten (DR u. DG)	0	150	150	150	150	150
56140000	Aufwend. für allgemeine Betreuung d. Bediensteten	0	50	0	0	0	0
56241000	Laufende Lizenzaufwendungen Datenverarbeitung	0	1.560	1.560	1.560	1.560	1.560
56310000	Büromaterial	0	700	700	700	700	700
56321000	Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	0	300	300	300	300	300
56341000	Telefon, Datenübertragungskosten	0	560	680	680	680	680
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0	130	140	140	140	140
56410000	Versicherungsbeiträge	0	2.850	0	0	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	0	0	830	830	830	830
56414000	Unfallversicherungen	0	0	2.150	2.150	2.150	2.150
56419000	Sonstige Versicherungen	0	0	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	533.586	578.290	573.450	588.670	603.930
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-87.191	-103.260	-86.190	-87.870	-89.290
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-87.191	-103.260	-86.190	-87.870	-89.290
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-87.191	-103.260	-86.190	-87.870	-89.290
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-82.920	-99.490	-82.230	-83.910	-85.620
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	24.000	0	0	0
68141000	Investitionszuwendungen vom Bund	0	0	24.000	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	24.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	30.000	0	0	0
78523000	Baumaßnahmen (bebaute Grundstücke)	0	0	30.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	30.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-6.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-82.920	-105.490	-82.230	-83.910	-85.620
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-82.920	-99.490	-82.230	-83.910	-85.620

Erläuterungen

Erläuterung zu 52312000

2022: Fertigstellung Garten 1.000 €

Erläuterung zu 52313000

2022: Schließanlage für alle Gebäude 1.000 €
2022: Gardienenstangen 600 €

Erläuterung zu 52320000

2022: Schnelltests für Kiga-Personal 3.200 €

Erläuterung zu 52380000

2022: Kaffeeautomat
2022: Einrichtung Gruppe 2
2022: 2 Telefone
2022: 3 Tablets mit Wandhalterung
2022: W-LAN Verstärker
2022: 2 Erzieherstühle

Teilergebnishaushalt Produkt 3661 Kinderspielplätze, Jugendräume

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.600	10.000	500	500	500
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	0	1.600	2.500	500	500	500
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	0	7.500	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0	789	270	0	0	0
53852000	Geschäftsausstattung	0	789	270	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	2.389	10.270	500	500	500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-2.389	-10.270	-500	-500	-500
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-2.389	-10.270	-500	-500	-500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-2.389	-10.270	-500	-500	-500
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-1.600	-10.000	-500	-500	-500
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-1.600	-10.000	-500	-500	-500
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-1.600	-10.000	-500	-500	-500

Erläuterungen

Erläuterung zu 52312000

2022: Neuer Sand 500 €
 2022: Fallschutz 1.000 €
 2022: Reparatur Brunnen 1.000 €

Erläuterung zu 52920000

2022: Baumschnittarbeiten wg. Verkehrssicherung 7.500 €

Teilergebnishaushalt Produkt 4241 Kommunale Sportstätten

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	11.250	0	0	0	0
41443000	Zuwendungen für laufende Zwecke von Gemeinden	0	11.250	0	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	11.250	0	0	0	0
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	890	430	430	450	460
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	670	320	320	330	340
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	210	100	100	110	110
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	10	10	10	10	10
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	65.600	28.600	3.300	3.450	3.550
52210000	Stromkosten	0	0	2.000	1.550	1.650	1.700
52230000	Wasser / Abwasser	0	0	1.500	1.550	1.600	1.650
52299999	Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	4.000	0	0	0	0
52313000	Unterhaltung der Gebäude	0	60.600	25.000	100	100	100
52320000	Bewirtschaftungskosten	0	1.000	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	0	258	260	260	0	0
53852000	Geschäftsausstattung	0	258	260	260	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	130	180	180	180	180
56410000	Versicherungsbeiträge	0	130	0	0	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	0	0	180	180	180	180
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	66.878	29.470	4.170	4.080	4.190
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-55.628	-29.470	-4.170	-4.080	-4.190
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-55.628	-29.470	-4.170	-4.080	-4.190
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-55.628	-29.470	-4.170	-4.080	-4.190
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-55.370	-29.210	-3.910	-4.080	-4.190
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-55.370	-29.210	-3.910	-4.080	-4.190
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-55.370	-29.210	-3.910	-4.080	-4.190

Erläuterungen

Teilergebnishaushalt Produkt 4241 Kommunale Sportstätten

Willmenrod

Erläuterung zu 52313000

2022: Restarbeiten Sanierung Sportheim

Teilergebnishaushalt Produkt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	350	0	0	0	0
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0	350	0	0	0	0
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	80	30	30	30	30
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden	0	30	30	30	30	30
44290000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	50	0	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	430	30	30	30	30
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	7.950	25.130	25.630	26.140	26.660
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	6.300	19.000	19.370	19.760	20.150
50222000	Leistungszulagen Arbeitnehmer	0	0	330	340	350	360
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0	0	1.200	1.230	1.250	1.280
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	1.620	4.560	4.650	4.740	4.830
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	30	40	40	40	40
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	9.000	21.600	3.730	3.760	3.790
52210000	Stromkosten	0	0	100	110	120	130
52230000	Wasser / Abwasser	0	0	800	820	840	860
52299999	Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	1.250	0	0	0	0
52320000	Bewirtschaftungskosten	0	4.000	0	0	0	0
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	0	50	17.000	100	100	100
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	1.500	1.500	500	500	500
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden	0	200	200	200	200	200
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 11	- Abschreibungen	0	1.254	0	0	0	0
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen	0	1.254	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	18.204	46.730	29.360	29.900	30.450
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-17.774	-46.700	-29.330	-29.870	-30.420
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-17.774	-46.700	-29.330	-29.870	-30.420
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-17.774	-46.700	-29.330	-29.870	-30.420
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-16.870	-46.700	-29.330	-29.870	-30.420

Teilergebnishaushalt Produkt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-16.870	-46.700	-29.330	-29.870	-30.420
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-16.870	-46.700	-29.330	-29.870	-30.420

Erläuterungen

Erläuterung zu 52338000

2022: Hochwasserschutz	5.000 €
2022: Beetbepflanzung	2.000 €
2022: Pflasterarbeiten an Beeten in der Ortslage	10.000 €

Erläuterung zu 52380000

2022: Reparatur von Bänken und Zäunen	1.500 €
---------------------------------------	---------

Teilergebnishaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	2.760	2.750	2.750	2.750	2.750
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0	2.760	2.750	2.750	2.750	2.750
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	2.760	2.750	2.750	2.750	2.750
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	5.640	1.380	1.410	1.440	1.470
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	4.250	1.030	1.050	1.070	1.090
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	1.330	320	330	330	340
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	60	30	30	40	40
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	12.560	12.570	11.700	11.930	12.160
52210000	Stromkosten	0	0	2.100	2.180	2.260	2.340
52221000	Heizöl	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
52222000	Gas	0	0	2.500	2.600	2.700	2.800
52230000	Wasser / Abwasser	0	0	1.700	1.750	1.800	1.850
52240000	Abfall	0	0	400	400	400	400
52299999	Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	7.100	0	0	0	0
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	0	20	0	0	0	0
52313000	Unterhaltung der Gebäude	0	3.400	3.500	1.500	1.500	1.500
52320000	Bewirtschaftungskosten	0	570	570	570	570	570
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	270	300	300	300	300
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	1.200	0	900	900	900
E 11	- Abschreibungen	0	9.744	9.770	9.770	9.770	9.770
53490000	mit sonstigen Gebäuden	0	9.601	9.620	9.620	9.620	9.620
53852000	Geschäftsausstattung	0	143	150	150	150	150
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	740	970	970	970	770
56410000	Versicherungsbeiträge	0	740	0	0	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	0	0	970	970	970	770
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	28.684	24.690	23.850	24.110	24.170
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-25.924	-21.940	-21.100	-21.360	-21.420
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-25.924	-21.940	-21.100	-21.360	-21.420

Teilergebnishaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-25.924	-21.940	-21.100	-21.360	-21.420
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	-18.940	-14.920	-14.080	-14.340	-14.400
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-18.940	-14.920	-14.080	-14.340	-14.400
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-18.940	-14.920	-14.080	-14.340	-14.400

Erläuterungen

Erläuterung zu 52313000

2022: Schließanlage für alle Gebäude 1.000 €

Erläuterung zu 52313000

2022: Schließanlage für alle Gebäude 1.000 €

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57312301 Gemeindehaus Willmenrod

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	5.510	1.380	1.410	1.440	1.470
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	4.160	1.030	1.050	1.070	1.090
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	1.300	320	330	330	340
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	50	30	30	40	40
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	3.260	4.220	3.250	3.280	3.310
52210000	Stromkosten	0	0	1.000	1.030	1.060	1.090
52221000	Heizöl	0	0	1.500	1.500	1.500	1.500
52240000	Abfall	0	0	50	50	50	50
52299999	Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	2.000	0	0	0	0
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	0	20	0	0	0	0
52313000	Unterhaltung der Gebäude	0	800	1.500	500	500	500
52320000	Bewirtschaftungskosten	0	70	70	70	70	70
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	70	100	100	100	100
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	300	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0	1.403	1.410	1.410	1.410	1.410
53490000	mit sonstigen Gebäuden	0	1.403	1.410	1.410	1.410	1.410
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	150	200	200	200	0
56410000	Versicherungsbeiträge	0	150	0	0	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	0	0	200	200	200	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	10.323	7.210	6.270	6.330	6.190
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-10.323	-7.210	-6.270	-6.330	-6.190
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-10.323	-7.210	-6.270	-6.330	-6.190
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-10.323	-7.210	-6.270	-6.330	-6.190
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	-8.920	-5.800	-4.860	-4.920	-4.780
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-8.920	-5.800	-4.860	-4.920	-4.780
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-8.920	-5.800	-4.860	-4.920	-4.780

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57312301 Gemeindehaus Willmenrod

Willmenrod

Erläuterungen

Erläuterung zu 52313000

2022: Schließanlage für alle Gebäude 1.000 €
--

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57312302 Mehrzweckhalle Willmenrod

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	2.760	2.750	2.750	2.750	2.750
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0	2.760	2.750	2.750	2.750	2.750
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	2.760	2.750	2.750	2.750	2.750
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	130	0	0	0	0
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	90	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	30	0	0	0	0
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	10	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	9.200	8.250	8.350	8.550	8.750
52210000	Stromkosten	0	0	1.000	1.050	1.100	1.150
52222000	Gas	0	0	2.500	2.600	2.700	2.800
52230000	Wasser / Abwasser	0	0	1.700	1.750	1.800	1.850
52240000	Abfall	0	0	350	350	350	350
52299999	Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	5.000	0	0	0	0
52313000	Unterhaltung der Gebäude	0	2.600	2.000	1.000	1.000	1.000
52320000	Bewirtschaftungskosten	0	500	500	500	500	500
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	200	200	200	200	200
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	900	0	900	900	900
E 11	- Abschreibungen	0	8.297	8.310	8.310	8.310	8.310
53490000	mit sonstigen Gebäuden	0	8.154	8.160	8.160	8.160	8.160
53852000	Geschäftsausstattung	0	143	150	150	150	150
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	410	540	540	540	540
56410000	Versicherungsbeiträge	0	410	0	0	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	0	0	540	540	540	540
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	18.037	17.100	17.200	17.400	17.600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-15.277	-14.350	-14.450	-14.650	-14.850
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-15.277	-14.350	-14.450	-14.650	-14.850
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-15.277	-14.350	-14.450	-14.650	-14.850
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-9.740	-8.790	-8.890	-9.090	-9.290

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57312302 Mehrzweckhalle Willmenrod

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-9.740	-8.790	-8.890	-9.090	-9.290
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-9.740	-8.790	-8.890	-9.090	-9.290

Erläuterungen

Erläuterung zu 52313000

2022: Schließanlage für alle Gebäude 1.000 €

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57312303 Grillhütte Willmenrod

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	100	100	100	100	100
52210000	Stromkosten	0	0	100	100	100	100
52299999	Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	100	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0	44	50	50	50	50
53490000	mit sonstigen Gebäuden	0	44	50	50	50	50
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	180	230	230	230	230
56410000	Versicherungsbeiträge	0	180	0	0	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	0	0	230	230	230	230
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	324	380	380	380	380
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-324	-380	-380	-380	-380
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-324	-380	-380	-380	-380
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-324	-380	-380	-380	-380
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-280	-330	-330	-330	-330
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-280	-330	-330	-330	-330
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-280	-330	-330	-330	-330

Ortsgemeinde Willmenrod

6.3 Produkthaushaltsbuch 2022

**Teilhaushalt 40
Bauen, Umwelt und Tourismus**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 40 Bauen, Umwelt und Tourismus

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	4.420	4.380	4.380	4.380	4.380
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	12.506	12.500	7.340	7.340	7.340
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	14.100	13.600	13.600	13.600	13.600
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	31.026	30.480	25.320	25.320	25.320
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	17.070	14.580	14.890	15.170	15.480
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	67.190	36.880	34.960	35.040	35.120
E 11	- Abschreibungen	0	27.286	27.420	18.810	17.890	17.800
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	600	510	510	510	510
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	112.146	79.390	69.170	68.610	68.910
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-81.120	-48.910	-43.850	-43.290	-43.590
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-81.120	-48.910	-43.850	-43.290	-43.590
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-81.120	-48.910	-43.850	-43.290	-43.590
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-69.760	-37.370	-35.760	-36.120	-36.510
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	58.000	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	1.000	26.650	1.000	1.000	1.000
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000	84.650	1.000	1.000	1.000
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	5.000	178.200	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000	178.200	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-4.000	-93.550	1.000	1.000	1.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-73.760	-130.920	-34.760	-35.120	-35.510
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 39	Saldo d. Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 40 Bauen, Umwelt und Tourismus

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-69.760	-37.370	-35.760	-36.120	-36.510

Teilergebnishaushalt Produkt 1143 Bauhof

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	5.270	3.680	3.760	3.830	3.910
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	4.270	2.940	3.000	3.060	3.120
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	990	720	740	750	770
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	10	20	20	20	20
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	6.300	4.100	4.100	4.100	4.100
52240000	Abfall	0	0	300	300	300	300
52350000	Fahrzeugunterhaltung	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	3.500	1.000	1.000	1.000	1.000
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	800	800	800	800	800
E 11	- Abschreibungen	0	3.865	3.860	3.670	2.750	2.660
53852000	Geschäftsausstattung	0	3.865	3.860	3.670	2.750	2.660
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	430	430	430	430	430
56410000	Versicherungsbeiträge	0	130	0	0	0	0
56419000	Sonstige Versicherungen	0	0	130	130	130	130
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	0	300	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	15.865	12.070	11.960	11.110	11.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-15.865	-12.070	-11.960	-11.110	-11.100
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-15.865	-12.070	-11.960	-11.110	-11.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-15.865	-12.070	-11.960	-11.110	-11.100
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-12.000	-8.210	-8.290	-8.360	-8.440
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	58.000	0	0	0
68142000	Investitionszuwendungen vom Land	0	0	58.000	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	58.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	5.000	144.000	0	0	0
78523000	Baumaßnahmen (bebaute Grundstücke)	0	0	144.000	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0	5.000	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000	144.000	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 1143 Bauhof

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	-86.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-17.000	-94.210	-8.290	-8.360	-8.440
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-12.000	-8.210	-8.290	-8.360	-8.440

Teilergebnishaushalt Produkt 5411 Gemeindestraßen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	310	280	280	280	280
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0	310	280	280	280	280
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	11.182	11.150	5.990	5.990	5.990
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ä.hnl.Entg.	0	11.182	11.150	5.990	5.990	5.990
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	14.100	13.600	13.600	13.600	13.600
46250000	Konzessionsabgaben	0	14.100	13.600	13.600	13.600	13.600
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	25.592	25.030	19.870	19.870	19.870
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	6.200	7.950	8.110	8.270	8.440
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	4.970	6.150	6.270	6.400	6.530
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	1.210	1.710	1.750	1.780	1.820
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	20	90	90	90	90
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	49.390	28.120	28.170	28.220	28.270
52210000	Stromkosten	0	4.100	3.500	3.550	3.600	3.650
52231000	Straßenoberflächenentwässerung	0	17.120	17.120	17.120	17.120	17.120
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	0	26.670	6.000	6.000	6.000	6.000
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 11	- Abschreibungen	0	17.898	17.990	9.570	9.570	9.570
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	0	546	550	550	550	550
53490000	mit sonstigen Gebäuden	0	105	0	0	0	0
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	0	17.247	17.440	9.020	9.020	9.020
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	20	20	20	20	20
56410000	Versicherungsbeiträge	0	20	0	0	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	0	0	20	20	20	20
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	73.508	54.080	45.870	46.080	46.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-47.916	-29.050	-26.000	-26.210	-26.430
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-47.916	-29.050	-26.000	-26.210	-26.430
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-47.916	-29.050	-26.000	-26.210	-26.430
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-41.510	-22.490	-22.700	-22.910	-23.130

Teilergebnishaushalt Produkt 5411 Gemeindestraßen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	25.650	0	0	0
68259000	Beiträge u. ähnliche Entg. von übrigen Bereichen	0	0	25.650	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	25.650	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	34.200	0	0	0
78533000	Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)	0	0	34.200	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	34.200	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-8.550	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-41.510	-31.040	-22.700	-22.910	-23.130
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-41.510	-22.490	-22.700	-22.910	-23.130

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 54110001 Gemeindestraßen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	310	280	280	280	280
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0	310	280	280	280	280
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	11.182	11.150	5.990	5.990	5.990
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beträge u.ä.hnl.Entg.	0	11.182	11.150	5.990	5.990	5.990
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	14.100	13.600	13.600	13.600	13.600
46250000	Konzessionsabgaben	0	14.100	13.600	13.600	13.600	13.600
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	25.592	25.030	19.870	19.870	19.870
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	6.200	7.950	8.110	8.270	8.440
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	4.970	6.150	6.270	6.400	6.530
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	1.210	1.710	1.750	1.780	1.820
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	20	90	90	90	90
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	23.690	19.620	19.620	19.620	19.620
52231000	Straßenoberflächenentwässerung	0	17.120	17.120	17.120	17.120	17.120
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	0	5.070	1.000	1.000	1.000	1.000
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 11	- Abschreibungen	0	17.898	17.990	9.570	9.570	9.570
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	0	546	550	550	550	550
53490000	mit sonstigen Gebäuden	0	105	0	0	0	0
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen	0	17.247	17.440	9.020	9.020	9.020
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	20	20	20	20	20
56410000	Versicherungsbeiträge	0	20	0	0	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	0	0	20	20	20	20
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	47.808	45.580	37.320	37.480	37.650
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-22.216	-20.550	-17.450	-17.610	-17.780
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-22.216	-20.550	-17.450	-17.610	-17.780
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-22.216	-20.550	-17.450	-17.610	-17.780
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-15.810	-13.990	-14.150	-14.310	-14.480
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-15.810	-13.990	-14.150	-14.310	-14.480

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 54110001 Gemeindestraßen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-15.810	-13.990	-14.150	-14.310	-14.480

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 54110002 Straßenbeleuchtung

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	25.700	8.500	8.550	8.600	8.650
52210000	Stromkosten	0	4.100	3.500	3.550	3.600	3.650
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	0	21.600	5.000	5.000	5.000	5.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	25.700	8.500	8.550	8.600	8.650
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-25.700	-8.500	-8.550	-8.600	-8.650
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-25.700	-8.500	-8.550	-8.600	-8.650
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-25.700	-8.500	-8.550	-8.600	-8.650
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-25.700	-8.500	-8.550	-8.600	-8.650
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	25.650	0	0	0
68259000	Beiträge u. ähnliche Entg. von übrigen Bereichen	0	0	25.650	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	25.650	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	34.200	0	0	0
78533000	Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)	0	0	34.200	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	34.200	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	-8.550	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-25.700	-17.050	-8.550	-8.600	-8.650
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-25.700	-8.500	-8.550	-8.600	-8.650

Teilergebnishaushalt Produkt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	236	230	230	230	230
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0	236	230	230	230	230
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.324	1.350	1.350	1.350	1.350
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	0	324	350	350	350	350
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	1.560	1.580	1.580	1.580	1.580
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	5.600	2.950	3.020	3.070	3.130
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	4.520	2.600	2.660	2.710	2.760
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	1.070	320	330	330	340
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	10	30	30	30	30
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	6.500	4.160	2.190	2.220	2.250
52210000	Stromkosten	0	0	100	110	120	130
52230000	Wasser / Abwasser	0	0	500	520	540	560
52240000	Abfall	0	0	360	360	360	360
52299999	Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	1.800	0	0	0	0
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	0	800	1.000	500	500	500
52313000	Unterhaltung der Gebäude	0	1.400	200	200	200	200
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	1.000	1.500	0	0	0
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	1.500	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	0	1.207	1.240	1.240	1.240	1.240
53490000	mit sonstigen Gebäuden	0	540	560	560	560	560
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	0	667	680	680	680	680
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	150	60	60	60	60
56410000	Versicherungsbeiträge	0	150	0	0	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	0	0	60	60	60	60
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	13.457	8.410	6.510	6.590	6.680
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-11.897	-6.830	-4.930	-5.010	-5.100
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-11.897	-6.830	-4.930	-5.010	-5.100

Teilergebnishaushalt Produkt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-11.897	-6.830	-4.930	-5.010	-5.100
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-11.250	-6.170	-4.270	-4.350	-4.440
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
68270000	Grabnutzungsentgelte	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-10.250	-5.170	-3.270	-3.350	-3.440
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-11.250	-6.170	-4.270	-4.350	-4.440

Erläuterungen

Erläuterung zu 52380000

2022: Bänke f. Friedhof

Teilergebnishaushalt Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	3.874	3.870	3.870	3.870	3.870
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0	3.874	3.870	3.870	3.870	3.870
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	3.874	3.870	3.870	3.870	3.870
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	5.000	500	500	500	500
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	0	5.000	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	0	4.316	4.330	4.330	4.330	4.330
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen	0	4.316	4.330	4.330	4.330	4.330
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	9.316	4.830	4.830	4.830	4.830
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-5.442	-960	-960	-960	-960
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-5.442	-960	-960	-960	-960
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-5.442	-960	-960	-960	-960
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-5.000	-500	-500	-500	-500
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-5.000	-500	-500	-500	-500
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-5.000	-500	-500	-500	-500

Ortsgemeinde Willmenrod

6.4 Produkthaushaltsbuch 2022

**Teilhaushalt 50
Finanzen**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 50 Finanzen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	10.520	3.370	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	24.020	25.890	25.890	25.890	25.890
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	34.540	29.260	25.890	25.890	25.890
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	28.650	34.780	34.780	34.780	34.780
E 11	- Abschreibungen	0	1.112	1.160	1.150	1.150	1.150
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	3.200	3.160	3.160	3.160	3.160
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	32.962	39.100	39.090	39.090	39.090
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	1.578	-9.840	-13.200	-13.200	-13.200
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	1.578	-9.840	-13.200	-13.200	-13.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	1.578	-9.840	-13.200	-13.200	-13.200
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	2.570	-8.680	-12.050	-12.050	-12.050
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	2.570	-8.680	-12.050	-12.050	-12.050
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 39	Saldo d. Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	2.570	-8.680	-12.050	-12.050	-12.050

Teilergebnishaushalt Produkt 1142 Liegenschaften

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	5.620	5.500	5.500	5.500	5.500
44122000	Landpachten	0	5.620	5.500	5.500	5.500	5.500
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	5.620	5.500	5.500	5.500	5.500
E 11	- Abschreibungen	0	1.104	1.110	1.110	1.110	1.110
53570000	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0	1.104	1.110	1.110	1.110	1.110
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	20	20	20	20	20
56810000	Grundsteuer	0	20	20	20	20	20
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	1.124	1.130	1.130	1.130	1.130
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	4.496	4.370	4.370	4.370	4.370
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	4.496	4.370	4.370	4.370	4.370
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	4.496	4.370	4.370	4.370	4.370
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	5.480	5.480	5.480	5.480	5.480
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	5.480	5.480	5.480	5.480	5.480
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	5.480	5.480	5.480	5.480	5.480

Teilergebnishaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	10.520	3.370	0	0	0
41441000	Zuwendungen für laufende Zwecke vom Bund	0	10.520	3.370	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	18.400	20.390	20.390	20.390	20.390
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	0	13.930	15.760	15.760	15.760	15.760
44122000	Landpachten	0	1.200	1.360	1.360	1.360	1.360
44123000	Jagdpacht	0	3.270	3.270	3.270	3.270	3.270
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	28.920	23.760	20.390	20.390	20.390
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	28.650	34.780	34.780	34.780	34.780
52542000	Kostenerstattungen an das Land	0	7.350	7.480	7.480	7.480	7.480
52911200	Umlage Sachkosten Forstrevier Wbg.-Willmenrod	0	2.730	5.130	5.130	5.130	5.130
52921000	Dienstleistungen Kommunale Forstwirtschaft	0	18.570	22.170	22.170	22.170	22.170
E 11	- Abschreibungen	0	8	50	40	40	40
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	0	8	50	40	40	40
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	3.180	3.140	3.140	3.140	3.140
56410000	Versicherungsbeiträge	0	2.530	0	0	0	0
56414000	Unfallversicherungen	0	0	2.430	2.430	2.430	2.430
56419000	Sonstige Versicherungen	0	0	90	90	90	90
56810000	Grundsteuer	0	650	620	620	620	620
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	31.838	37.970	37.960	37.960	37.960
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-2.918	-14.210	-17.570	-17.570	-17.570
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-2.918	-14.210	-17.570	-17.570	-17.570
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-2.918	-14.210	-17.570	-17.570	-17.570
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-2.910	-14.160	-17.530	-17.530	-17.530
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-2.910	-14.160	-17.530	-17.530	-17.530
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-2.910	-14.160	-17.530	-17.530	-17.530

Ortsgemeinde Willmenrod

6.5 Produkthaushaltsbuch 2022

**Teilhaushalt 60
Zentrale Finanzdienstleistungen**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 60 Zentrale Finanzleistungen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	384.940	438.080	447.430	460.430	474.430
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	216.190	220.790	209.000	209.240	208.480
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	601.130	658.870	656.430	669.670	682.910
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	478.600	486.830	494.990	505.320	515.650
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	478.600	486.830	494.990	505.320	515.650
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	122.530	172.040	161.440	164.350	167.260
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	790	640	1.450	1.320	1.200
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	-790	-640	-1.450	-1.320	-1.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	121.740	171.400	159.990	163.030	166.060
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	121.740	171.400	159.990	163.030	166.060
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	121.740	171.400	159.990	163.030	166.060
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	121.740	171.400	159.990	163.030	166.060
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	9.800	93.320	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	8.420	8.400	11.210	10.680	8.660
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	1.380	84.920	-11.210	-10.680	-8.660
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	105.620	164.570	0	0	0
F 39	Saldo d. Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	23.300	0	51.550	50.990	51.760
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	130.300	249.490	40.340	40.310	43.100
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	130.300	249.490	40.340	40.310	43.100
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	-105.620	-164.570	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	113.320	163.000	148.780	152.350	157.400

Teilergebnishaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	382.220,62	384.940	438.080	447.430	460.430	474.430
40110000	Grundsteuer A	2.269,88	2.260	2.370	2.370	2.370	2.370
40120000	Grundsteuer B	68.464,93	68.460	71.110	71.110	71.110	71.110
40130000	Gewerbsteuer	22.636,64	26.350	48.500	45.000	45.000	45.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	251.379,85	248.470	277.770	289.000	301.000	314.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.242,41	9.010	7.630	8.000	8.000	8.000
40330000	Hundesteuer	2.049,00	2.040	1.950	1.950	1.950	1.950
40521000	Familienleistungsausgleich	26.177,91	28.350	28.750	30.000	31.000	32.000
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	222.719,00	216.190	220.790	209.000	209.240	208.480
41111000	Schlüsselzuweisung A	222.719,00	216.190	220.790	209.000	209.240	208.480
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	604.939,62	601.130	658.870	656.430	669.670	682.910
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	460.453,28	478.600	486.830	494.990	505.320	515.650
54310000	Gewerbsteuerumlage	2.191,28	3.310	4.750	4.440	4.440	4.440
54421000	Kreisumlage	235.006,00	243.740	247.220	251.560	256.860	262.160
54423000	Verbandsgemeindeumlage	223.256,00	231.550	234.860	238.990	244.020	249.050
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	460.453,28	478.600	486.830	494.990	505.320	515.650
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	144.486,34	122.530	172.040	161.440	164.350	167.260
E 20	Ordentliches Ergebnis	144.486,34	122.530	172.040	161.440	164.350	167.260
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	144.486,34	122.530	172.040	161.440	164.350	167.260
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	151.670,43	122.530	172.040	161.440	164.350	167.260
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	151.670,43	122.530	172.040	161.440	164.350	167.260
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	151.670,43	122.530	172.040	161.440	164.350	167.260

Erläuterungen

Veränderung der Steuerhebesätze

Anhebung der Steuerhebesätze ab 01.01.2022:

Grundsteuer A: 400 % auf 420 %
 Grundsteuer B: 465 % auf 480 %

Teilergebnishaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Willmenrod

Gewerbesteuer: 400 % auf 420 %

Teilergebnishaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft							
Willmenrod							
lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	790	640	1.450	1.320	1.200
57511000	Zinsaufwendungen an Banken	0	120	80	50	20	0
57511200	Zinsaufwendungen (Kreditbedarf Haushaltsplanung)	0	30	0	910	880	860
57512000	Zinsaufwendungen an Sparkassen	0	640	560	490	420	340
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	-790	-640	-1.450	-1.320	-1.200
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-790	-640	-1.450	-1.320	-1.200
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-790	-640	-1.450	-1.320	-1.200
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-790	-640	-1.450	-1.320	-1.200
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-790	-640	-1.450	-1.320	-1.200
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	9.800	93.320	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	8.420	8.400	11.210	10.680	8.660
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	1.380	84.920	-11.210	-10.680	-8.660
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	105.620	164.570	0	0	0
F 39	Saldo d. Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	23.300	0	51.550	50.990	51.760
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	130.300	249.490	40.340	40.310	43.100
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag d. Teilhaush.	0	130.300	249.490	40.340	40.310	43.100
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	-105.620	-164.570	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-9.210	-9.040	-12.660	-12.000	-9.860

Ortsgemeinde Willmenrod

7. Bilanz

Die Bilanz zum 31.12.2020 wurde am 18.11.2021 festgestellt.

Bilanz 2020
Willmenrod

Aktiva				Passiva			
Beschreibung	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung	Beschreibung	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
1. Anlagevermögen	2.940.973,48	2.906.026,11	-34.947,37	1. Eigenkapital	2.092.871,80	2.089.982,54	-2.889,26
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	12.681,48	12.399,99	-281,49	1.1 Kapitalrücklage	2.088.136,03	2.092.871,80	4.735,77
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen				1.2 Sonstige Rücklagen			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen				1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (ab 2017)	4.735,77	-2.889,26	-7.625,03
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	12.681,48	12.399,99	-281,49	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (ab 2017)			
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert				2. Sonderposten	843.844,49	824.686,88	-19.157,61
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2 Sachanlagen	2.928.292,00	2.893.626,12	-34.665,88	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	833.339,58	813.090,55	-20.249,03
1.2.1 Wald, Forsten	904.785,98	904.785,98		2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	527.672,68	519.918,74	-7.753,94
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	73.483,59	74.910,74	1.427,15	2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	159.679,99	147.381,61	-12.298,38
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	937.397,04	923.143,14	-14.253,90	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	145.986,91	145.790,20	-196,71
1.2.4 Infrastrukturvermögen	787.637,79	762.264,44	-25.373,35	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden				2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	1,00	1,00		2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	10.504,91	11.596,33	1.091,42
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	26.788,84	22.665,27	-4.123,57	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.470,58	9.708,81	-2.761,77	2.7 Sonstige Sonderposten			
1.2.9 Pflanzen und Tiere				3. Rückstellungen	81.426,66	58.790,04	-22.636,62
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	185.727,18	196.146,74	10.419,56	3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	75.203,00	51.624,00	-23.579,00
1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00		3.2 Steuerrückstellungen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3 Rückstellungen für latente Steuern			
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4 Sonstige Rückstellungen	6.223,66	7.166,04	942,38
1.3.3 Beteiligungen				4. Verbindlichkeiten	108.710,89	66.883,24	-41.827,65
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				4.1 Anleihen			
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	68.472,87	60.282,47	-8.190,40
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	68.472,87	60.282,47	-8.190,40
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen				4.2.3 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten			
2. Umlaufvermögen	186.097,52	134.543,76	-51.553,76	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.1 Vorräte	0,00	0,00		4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	37.599,78	5.017,37	-32.582,41
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit Beteilig.-Verh.			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	186.097,52	134.543,76	-51.553,76	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen	437,06	1.093,69	656,63
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	30.607,38	23.007,07	-7.600,31	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.201,18	489,71	-1.711,47
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen				4.10.1 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	0,00	0,00	
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen				4.11 Sonstige Verbindlichkeiten	0,00	0,00	
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh.besteht				5. Rechnungsabgrenzungsposten	1.053,51	1.063,51	10,00
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anst. d.öff.-Rechts, rechtsfähige komm. Stiftungen							
2.2.6.1 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	130,00	792,00	662,00				
2.2.6.2 Forderungen aus der Einheitskasse	132.789,79	105.626,10	-27.163,69				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	22.570,35	5.118,59	-17.451,76				
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen							
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB							
3. Ausgleichsposten für latente Steuern							
4. Rechnungsabgrenzungsposten	836,35	836,34	-0,01				
4.1 Disagio							
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	836,35	836,34	-0,01				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag							
Bilanzsumme Aktiva	3.127.907,35	3.041.406,21	-86.501,14	Bilanzsumme Passiva	3.127.907,35	3.041.406,21	-86.501,14

Festgestellt

Günter Weigel, Bürgermeister

Ortsgemeinde Willmenrod

8. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind im Haushalt 2022 nicht veranschlagt

Ortsgemeinde Willmenrod

9. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten und Kreditübersicht

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
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 €		
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	60.282,47	51.988,07	136.908,34
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ³	-	-	-
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴	-	-	-
5	Summe der Kreditaufnahmen			

Nachweisung über den Stand der Schulden der Ortsgemeinde Willmenrod

lfd. Nr.	Gläubiger	ursprüngliche Kredithöhe €	voraussichtl. Stand am 01.01.2022 €	Zinsen 2022	Tilgung 2022	voraussichtl. Stand am 31.12.2022 €	Zins- satz	Zinsfest- schreibung bis
1	Kreissparkasse Westerwald	60.000,00	17.796,96	206,54	4.101,70	13.695,26	1,27	11.03.2026
2	Kreissparkasse Westerwald	39.500,00	26.563,80	353,30	1.566,42	24.997,38	1,36	01.02.2026
3	DG-Hyp., Hamburg	25.859,00	7.627,31	79,27	2.731,61	4.895,70	1,2	31.12.2024
			51.988,07	639,11	8.399,73	43.588,34		
	+ Kreditbedarf 2021	9.800,00	wird nicht aufgenommen			93.320,00		
	+ Kreditbedarf 2022	93.320,00						
						93.320,00		

Ortsgemeinde Willmenrod

10. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Muster 14 (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)								
Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
								in €
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>		<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>			
			12.193,28	-120.500,00	-100.940,00	-41.340,00	-41.310,00	-44.100,00
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	8.190,40	8.420,00	8.400,00	8.510,00	7.950,00	5.900,00
	3	Zwischensumme	4.002,88	-128.920,00	-109.340,00	-49.850,00	-49.260,00	-50.000,00
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	X	X		2.700,00	2.730,00	2.760,00
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0)	4.002,88	-128.920,00	-109.340,00	-52.550,00	-51.990,00	-52.760,00
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung						
2024 - 25.859,00 €		31.12.2022 0,00 €						

11. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

- a) der Unternehmen, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist**
- b) der Zweckverbände, bei denen die Gemeinde Mitglied ist**
- c) der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts, für die die Verbandsgemeinde Gewährträger ist**

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

- a) der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit an denen die Ortsgemeinde Willmenrod mit mehr als 50% beteiligt ist:

keine

- b) der Zweckverbände, bei denen die Ortsgemeinde Willmenrod Mitglied ist:

keine

- c) der rechtsfähigen Anstalten des öffentlichen Rechts, für die die Ortsgemeinde Willmenrod Gewährträger ist:

keine

Ortsgemeinde Willmenrod

12. Stellenplan

Stellenplan Willmenrod						
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	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 ...)
			Soll Haushaltsjahr 2022	Haushaltsvorjahr ...		
					Soll 2021	Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung)
1	2	3	4	5	6	7
A. Gemeindeverwaltung						
Teilhaushalt 10						
Verwaltungssteuerung						
Ortsbürgermeister	Aufw.-Entsch.		1	1	1	
Bauhof						
Gemeindearbeiter	E 4		0,5	0,5	0,5	Umwandlung
Gemeindearbeiter	Pauschal		0,59	0,59	0,59	3 Teilzeitbeschäftigte
Kindergarten						
Erzieherin (Leitung)	S 13		1	1	1	
Erzieherin (stv. Leitung)	S 9		1	1	1	
Erzieherin	S 8a		4,4	4,13	4,13	
TZ-Auszubildende	S 3		0,5	0,5	0,5	
Hauswirtschaft	E 2		0,44	0,41	0,41	
Sprachförderkraft	Pauschal		0	0,12	0,12	kw 7/2021, Einlösung kw Vermerk
Reinigungskraft	E 2		0,46	0	0	
Reinigungskraft	Pauschal		0,05	0,51	0,51	1 Teilzeitbeschäftigte
			8,94	8,76	8,76	

13. Haushaltsvermerke

A) Deckungsvermerke

1. Innerhalb der Teilhaushalte 10, 35, 40, 50 und 60 sind die Ansätze für Aufwendungen der Kontengruppen

- 52 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)
- 54 (Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen)
- 55 (Aufwendungen der sozialen Sicherung)
- 56 (Sonstige laufende Aufwendungen)

sowie die zugeordneten Auszahlungskonten im Finanzhaushalt **gegenseitig deckungsfähig**.

Mehraufwendungen sowie die zugeordneten Auszahlungskonten im Finanzhaushalt bei Planungsstellen im Produkt 5551 (Kommunale Forstwirtschaft) können **einseitig** durch Einsparungen bei den o. g. Planungsstellen **gedeckt** werden, nicht jedoch umgekehrt.

Hiervon ausgenommen sind:

- 1.1 die Planungsstelle 1110.56920000 (Verfügungsmittel)
- 1.2 die Planungsstellen im Produkt 6110 (Steuern, allgem. Zuweisungen, allgemeine Umlagen)
- 1.3 die Planungsstellen im Produkt 6120 (Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft)

2. Über alle Teilhaushalte hinweg sind die Kontengruppe 50 (Personalaufwendungen) und Kontengruppe 51 (Versorgungsaufwendungen) sowie die zugeordneten Auszahlungskonten im Finanzhaushalt **gegenseitig deckungsfähig**.

Hiervon ausgenommen sind:

- 2.1 die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen der Kontenarten 507* und 508* (Zuführungen zu Rückstellungen)

3. Die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen der Kontenarten 507* und 508* sind **gegenseitig deckungsfähig**.

4. Die Aufwendungen der Kontengruppe 53* (bilanzielle Abschreibungen) sind **gegenseitig deckungsfähig**.

5. Die Ansätze für Aufwendungen im Produkt 5551 (Kommunale Forstwirtschaft) sind **gegenseitig deckungsfähig**.
6. Die Ansätze der Kontengruppe 78* (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) sind innerhalb der Teilhaushalte 10, 35, 40, 50 gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO)
7. Innerhalb eines Teilhaushaltes werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Kontengruppe 78) für **einseitig deckungsfähig** erklärt (§ 16 Abs. 4 GemHVO).

B) Zweckbindungsvermerke

Die Erträge der folgenden Planungsstellen sind auf die Verwendung bei den angegebenen Aufwendungen beschränkt (§ 15 Abs. 1 GemHVO). Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Das Gleiche gilt für die zugeordneten Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt:

- Erträge und Aufwendungen im Deckungskreis 5551 (Produkt 5551)

C) Mehraufwendungen

Mehraufwendungen bei den vorgenannten Planungsstellen gelten nicht als überplanmäßige Aufwendungen bzw. Auszahlungen

D) Sicherstellung der Finanzierung

Vorhaben, für die Zuweisungen und Zuschüsse beantragt wurden, dürfen gem. § 93 Abs. 5 S. 2 GemO erst begonnen werden, wenn ein Bewilligungsbescheid in der beantragten Höhe vorliegt, bzw. bei niedrigerer Bewilligung die Finanzierung durch andere Erträge/Einzahlungen sichergestellt werden kann.