

Ortsgemeinde Willmenrod

Westerwaldkreis

Verbandsgemeinde Westerb u r g

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

2023

Haushaltsplan Willmenrod 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Haushaltssatzung	1-2
2. Vorbericht	3-30
3. Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt nach § 2 GemHVO	31-34
nachrichtlich: Gesamtfinanzhaushalt f. Aufsichtsbehörde	35-38
4. Investitionsübersicht	39-48
5. Gliederung Teilhaushalte (Übersicht über die Teilhaushalte gem. § 4 Abs. 4 GemHVO)	49-50
6. Produkthaushalt Teilhaushalte	51-90
7. Bilanz	91-92
8. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	93-94
9. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres (einschl. Kreditübersicht)	95-98
10. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	99-100
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.	101-102
12. Stellenplan	103-104
13. Haushaltsvermerke	105-106

**Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Willmenrod für das Jahr 2023
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	1.394.590,00	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.492.810,00	Euro
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag auf	-98.220,00	Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-73.160,00	Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	102.000,00	Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	198.000,00	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-96.000,00	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	169.160,00	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	96.000,00	Euro
zusammen auf	96.000,00	Euro

§ 3 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A auf	465	v.H.
Grundsteuer B auf	580	v.H.
Gewerbesteuer auf	420	v.H.

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

für den ersten Hund	50,00	Euro
für den zweiten Hund	80,00	Euro
für jeden weiteren Hund	130,00	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 31.12.2021 betrug	2.129.940,38	Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	2.004.280,38	Euro
und zum 31.12.2023	1.906.060,38	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 2023
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 2023
 - 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

Rechnungsergebnisse 2021

Im Haushaltsplan 2023 müssen grundsätzlich die Rechnungsergebnisse für das Haushaltsjahr 2021 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 dargestellt werden. Bei allen anderen Produkten stellt der Haushaltsplan keine Rechnungsergebnisse dar.

Planungsjahre 2024 - 2026

An dieser Stelle sei darauf hingewiesen, dass die geplanten Einnahmen aus Steuern, Zuweisungen und Umlagen in den Jahren 2024 – 2026 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 2023 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)	2018	43.998,53
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2019	4.735,77
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2020	-2.889,26
4	2. Haushaltsvorjahr (nicht festgestelltes Rechnungsergebnis)	2021	39.957,84
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-125.660,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-98.220,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-138.077,12
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-82.360,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-88.250,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-84.910,00
11	Summe		-393.597,12

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					
lfd. 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)	2018	73.926,09	7.332,37	66.593,72
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2019	53.269,37	8.741,52	44.527,85
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2020	12.193,28	8.190,40	4.002,88
4	2. Haushaltsvorjahr (nicht festgestelltes Rechnungsergebnis)	2021	76.798,71	8.294,40	68.504,31
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-100.940,00	8.400,00	-109.340,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-73.160,00	8.920,00	-82.080,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		42.087,45	49.878,69	-7.791,24
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-58.320,00	10.010,00	-68.330,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-64.870,00	9.260,00	-74.130,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-62.630,00	6.210,00	-68.840,00
11	Summe		-143.732,55	75.358,69	-219.091,24

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

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		2.089.982,54
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	39.957,84	2.129.940,38
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-125.660,00	2.004.280,38
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	-98.220,00	1.906.060,38
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-82.360,00	1.823.700,38
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-88.250,00	1.735.450,38
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-84.910,00	1.650.540,38

3. Haushaltsjahr 2023

3.1 Statistische Angaben

Einwohnerzahl

a) nach der letzten Volkszählung vom 09.05.2011:	651
b) nach der Forstschreibung Stand vom 30.06.2022:	658

Flächennutzung am 31.12.2021*

Gesamtfläche des Gemeindegebiets	363 ha
davon Landwirtschaftsfläche	46,40 %
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 2021	Ansatz HH-Plan 2022	Ansatz HH-Plan 2023
		EUR		
E8	Ifd. Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.282.184,12	1.197.320,00	1.394.590,00
E15	Ifd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.241.857,84	1.322.340,00	1.491.520,00
E16	laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo 10 – 19)	40.326,28	-125.020,00	-96.930,00
E17	Zins- u. sonst. Finanzerträge	376,00	0,00	0,00
E18	Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	744,44	640,00	1.290,00
E19	Finanzergebnis (Saldo 21 – 22)	-368,44	-640,00	-1.290,00
E23	Jahresergebnis (Überschuss / Fehlbetrag) (Summe 20 + 23)	39.957,84	-125.660,00	-98.220,00

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

Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben (Ansatz 503.100,00 €)

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 2019 v.H.	Hebesatz 2020 v.H.	Hebesatz 2021 v.H.	Hebesatz 2022 v.H.	Hebesatz 2023 v.H.
Grundsteuer A	300	400	400	420	465
Grundsteuer B	365	465	465	480	580
Gewerbsteuer	380	400	400	420	420

Gemeindeanteil Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer, Familienleistungsausgleich

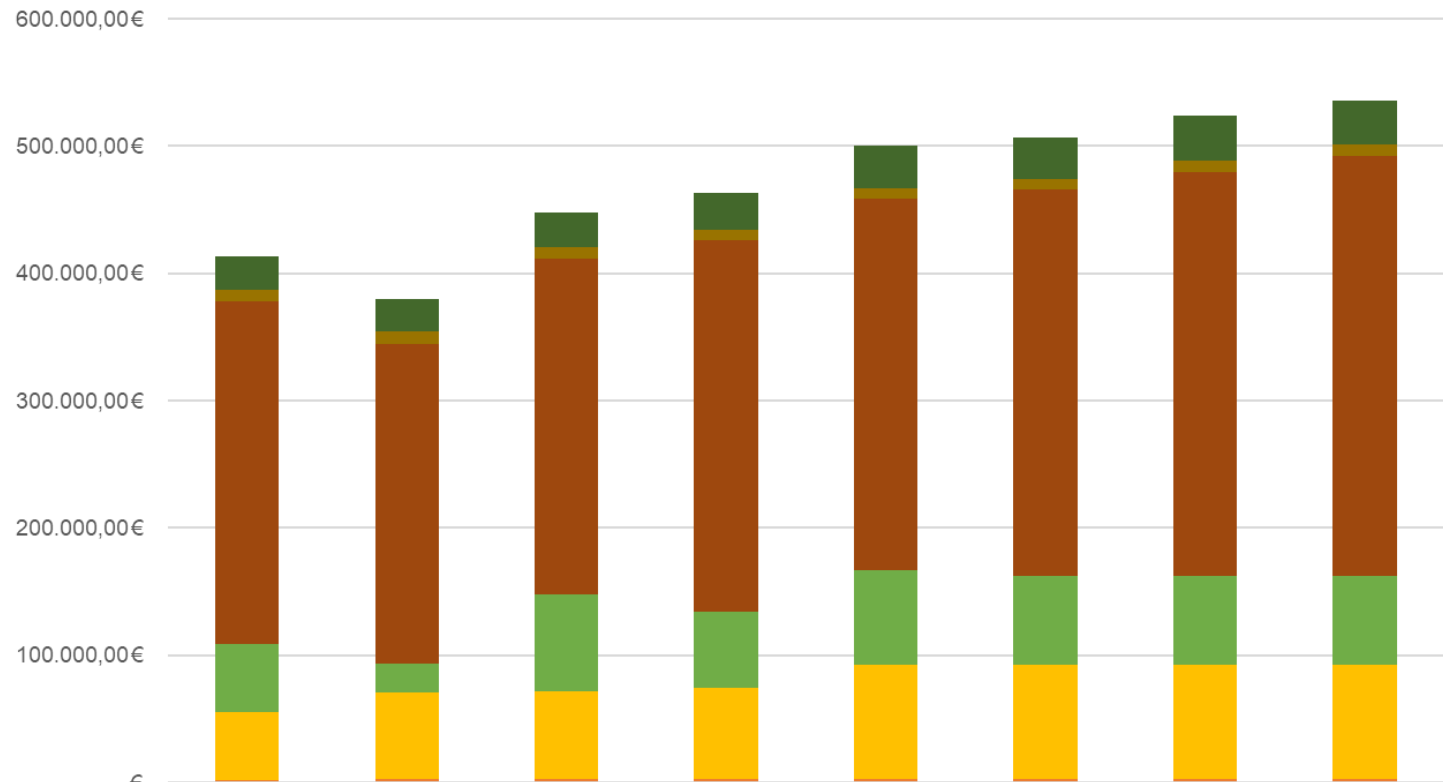
Nach der Regelung des Art. 106 Abs. 5 Grundgesetz erhalten die Gemeinden einen Anteil am Aufkommen der Einkommensteuer, der von den Ländern an ihre Gemeinden auf der Grundlage der Einkommensteuerleistungen ihrer Einwohner weiterzuleiten ist.

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



- €	2019	2020	2021	2022	2023*	2024*	2025*	2026*
■ Zahlung nach § 21 LFAG	26.471,34 €	26.177,91 €	27.177,12 €	29.356,42 €	33.930,00 €	33.000,00 €	35.000,00 €	35.000,00 €
■ Gemeindeanteil Umsatzsteuer	8.636,70 €	9.242,41 €	8.833,14 €	8.115,34 €	8.010,00 €	8.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €
■ Gemeindeanteil Einkommenssteuer	269.350,81 €	251.379,85 €	263.960,16 €	291.648,03 €	291.680,00 €	304.000,00 €	318.000,00 €	330.000,00 €
■ Gewerbesteuer	53.770,52 €	22.636,64 €	76.354,01 €	59.463,80 €	75.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
■ Grundsteuer B	53.274,26 €	68.464,93 €	69.116,93 €	72.269,38 €	89.310,00 €	89.310,00 €	89.310,00 €	89.310,00 €
■ Grundsteuer A	1.705,23 €	2.269,88 €	2.268,60 €	2.322,24 €	2.610,00 €	2.610,00 €	2.610,00 €	2.610,00 €

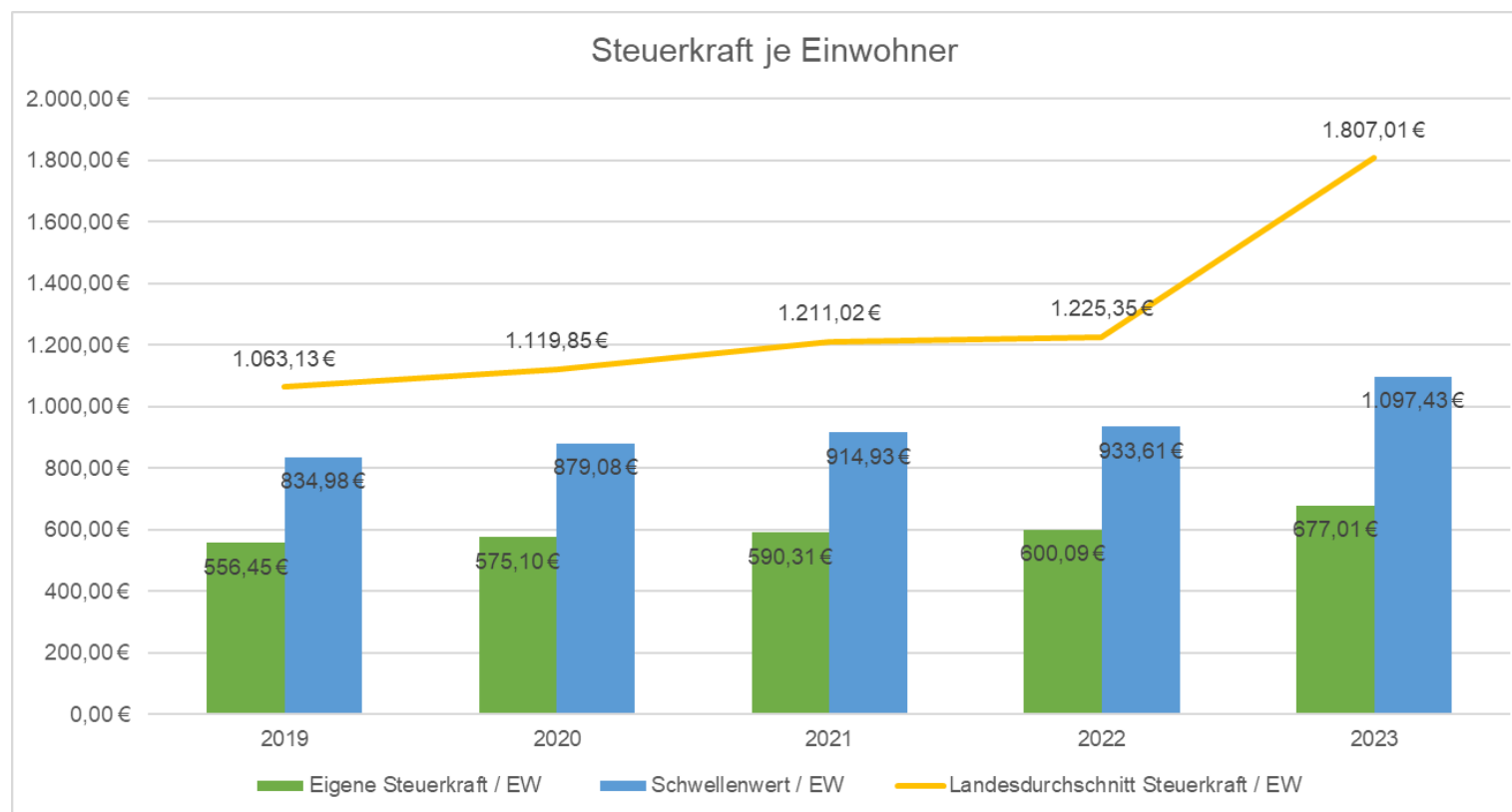
■ Grundsteuer A
 ■ Grundsteuer B
 ■ Gewerbesteuer
 ■ Gemeindeanteil Einkommenssteuer
 ■ Gemeindeanteil Umsatzsteuer
 ■ Zahlung nach § 21 LFAG

Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Ansatz 804.170,00 €)

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

Schlüsselzuweisung A

Ortsgemeinden, deren eigene Steuerkraft unter dem Schwellenwert liegt, erhalten die Schlüsselzuweisung A. Die Ortsgemeinde Willmenrod erhält für jeden Einwohner den Differenzbetrag zwischen ihrer Steuerkraft pro Einwohner (2023: 677,01 €) und dem Schwellenwert (2023: 1.097,43 €) als Schlüsselzuweisung A. Für das Jahr 2023 beträgt diese Differenz somit 420,42 €. Multipliziert mit der Einwohnerzahl von 658 ergibt dies eine erwartete Schlüsselzuweisung A in Höhe von 248.972,72 €.



Schlüsselzuweisung B

Die Schlüsselzuweisung B erhalten die kommunalen Gebietskörperschaften ab dem Jahr 2023, deren Ausgleichsmesszahl (§ 15 LFAG) größer ist als die Finanzkraftmesszahl (§ 16 LFAG). Der so ermittelte Unterschiedsbetrag wird zu 90 Prozent ausgeglichen. Die Schlüsselzuweisung B ist die wohl wichtigste Zuweisung im KFA, weil sie die "Lücke" zwischen dem - an ihren Aufgaben orientierten - Finanzbedarf einer Kommune und ihrer Finanzkraft zu einem großen Teil auffüllen.

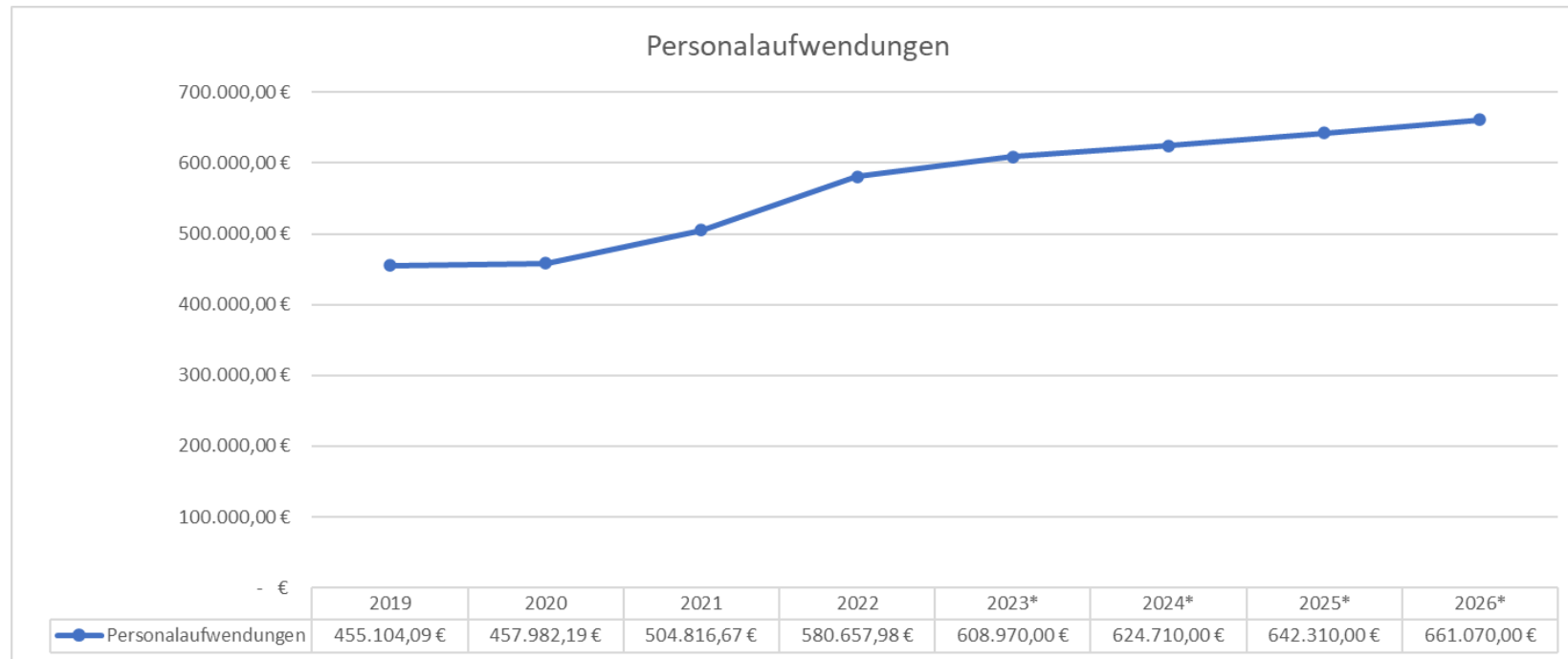
Bezeichnung	Ergebnis HH-Plan 2021	Ansatz HH-Plan 2022	Ansatz HH-Plan 2023
	EUR		
Schlüsselzuweisung A	216.270,00	220.790,00	248.970,00
Schlüsselzuweisung B	0,00	0,00	26.090,00

Aufwendungen

Personalaufwendungen (Ansatz 608.970,00 €)

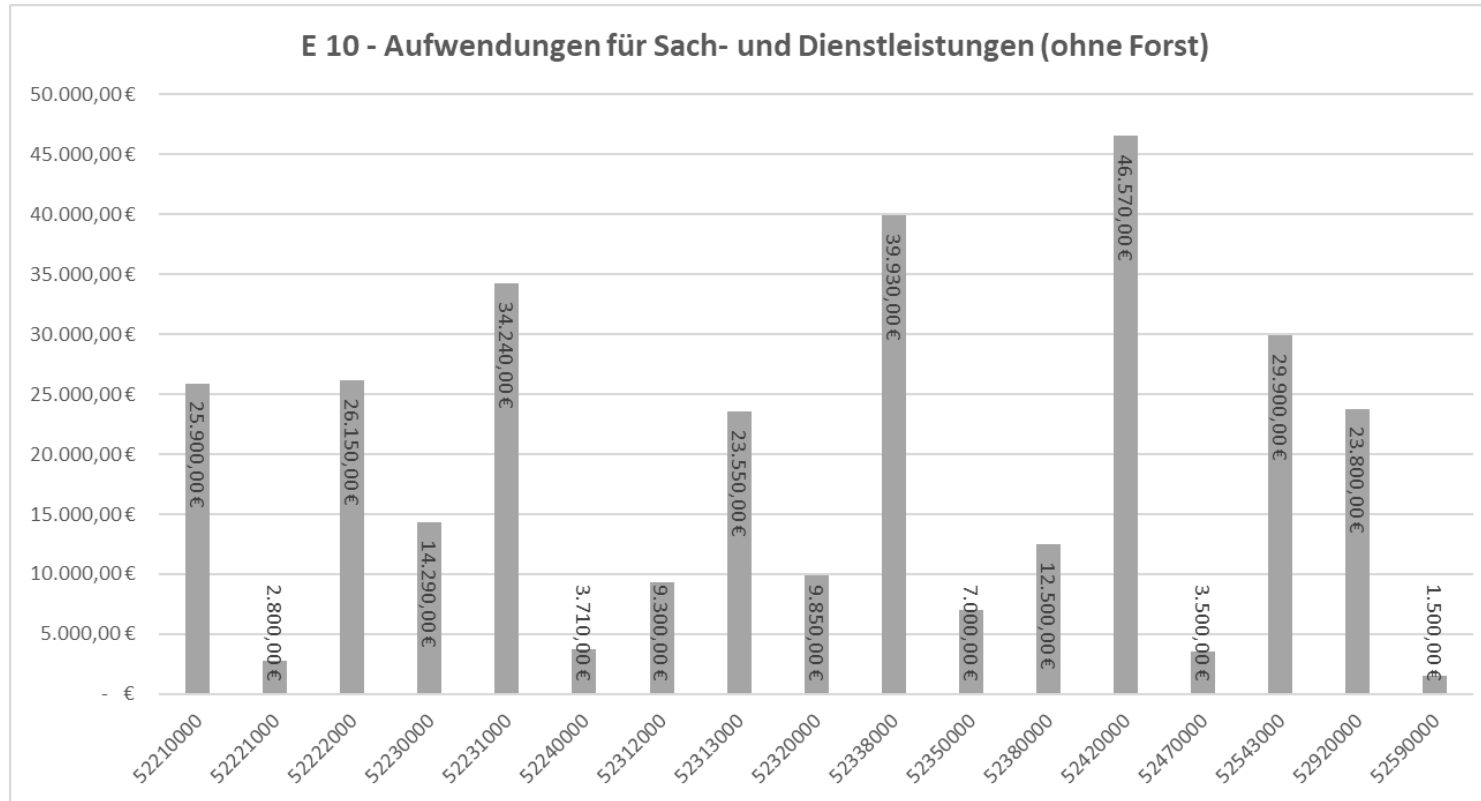
Unter dieser Position werden die Aufwendungen für den ehrenamtlichen Bürgermeister, die Beigeordneten, die ehrenamtlichen Rats- und Ausschussmitglieder sowie die Aufwendungen für Gemeindearbeiter und das Kindergartenpersonal und sonst. nebenberuflich Beschäftigten produktübergreifend zusammengefasst.

Die Entwicklung der Personalkosten stellt sich wie folgt dar:



Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Ansatz 253.450,00 €)

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

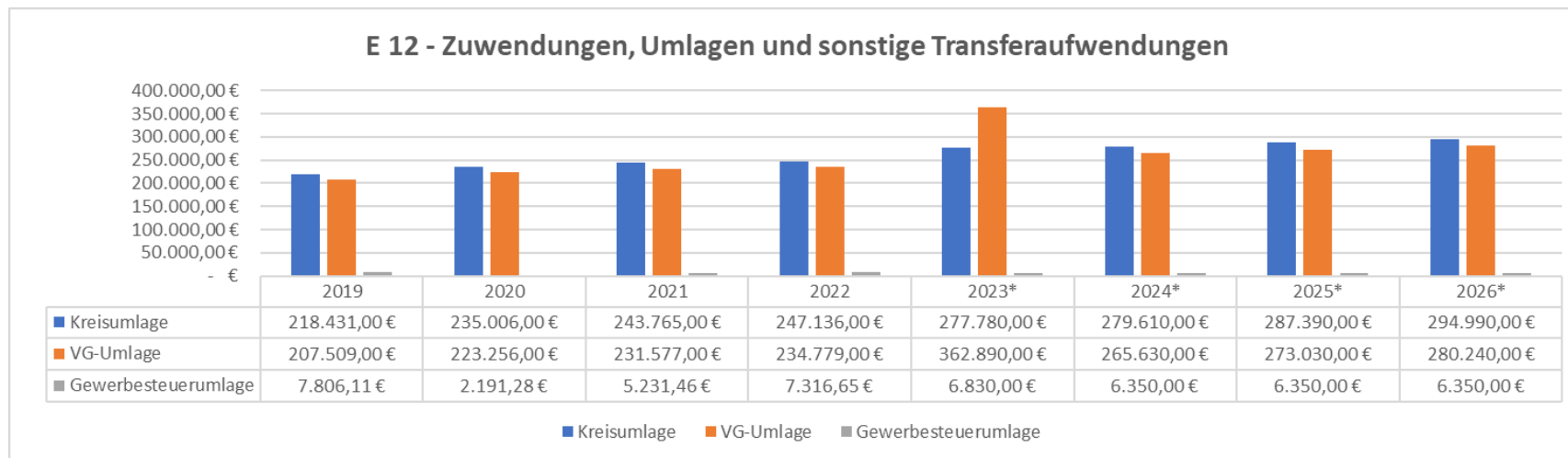


In den oben aufgeführten Summen sind folgende einmalige Maßnahmen mit veranschlagt:

3650.52313000	Planungskosten energ. Sanierung Kindergarten	2.000,00
3650.52380000	Neue Matten für Turnraum Kindergarten	1.000,00
4241.52313000	Noch ausstehende Rechnung Sanitärarbeiten (Sportheim)	5.000,00
5510.52380000	Reparatur von Bänken und Zäunen	1.500,00
5559.52338000	Sanierung Fußgängerbrücke	15.000,00
5731.52313000	Planungskosten energ. Sanierung Mehrzweckhalle	1.750,00
573152313000	Außenanstrich, Rollstuhlrampe Mehrzweckhalle	5.000,00

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Ansatz 549.150,00 €)

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 2023 die folgenden Zuwendungen an Dritte vor:

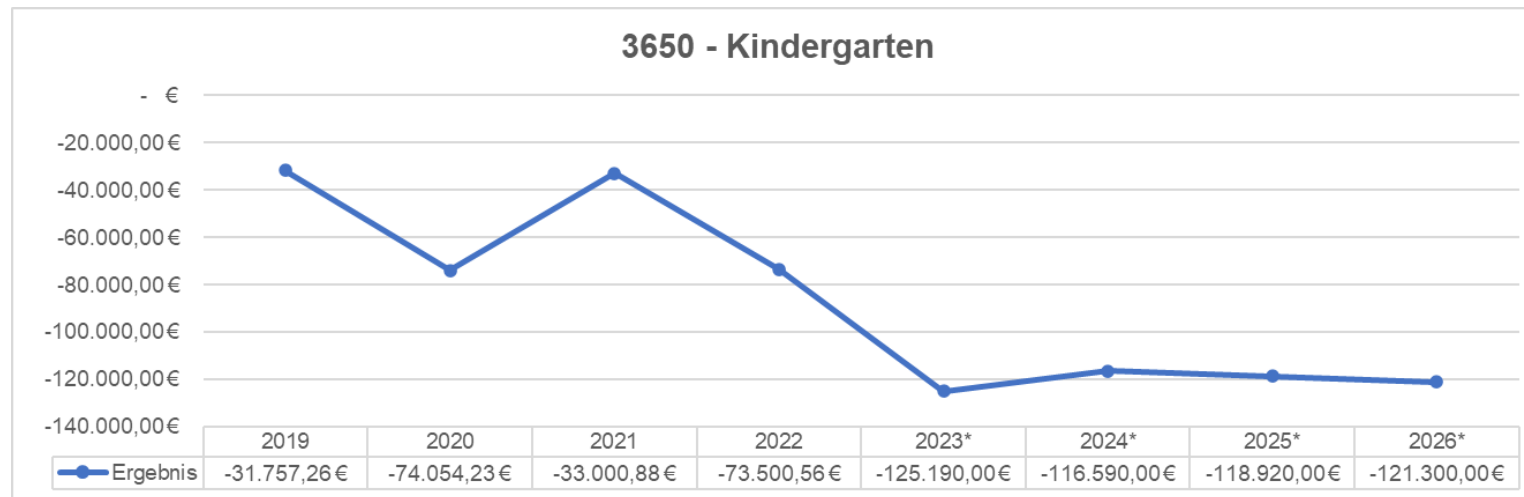
Bezeichnung	Betrag EUR
Gemischter Chor Willmenrod	350,00
Freiwillige Feuerwehr	100,00
AG Bastelkinder	100,00
Lebenshilfe	36,00
Sozialstation	60,00

Übersicht über wesentliche Haushaltsbereiche

3650 – Kindergarten

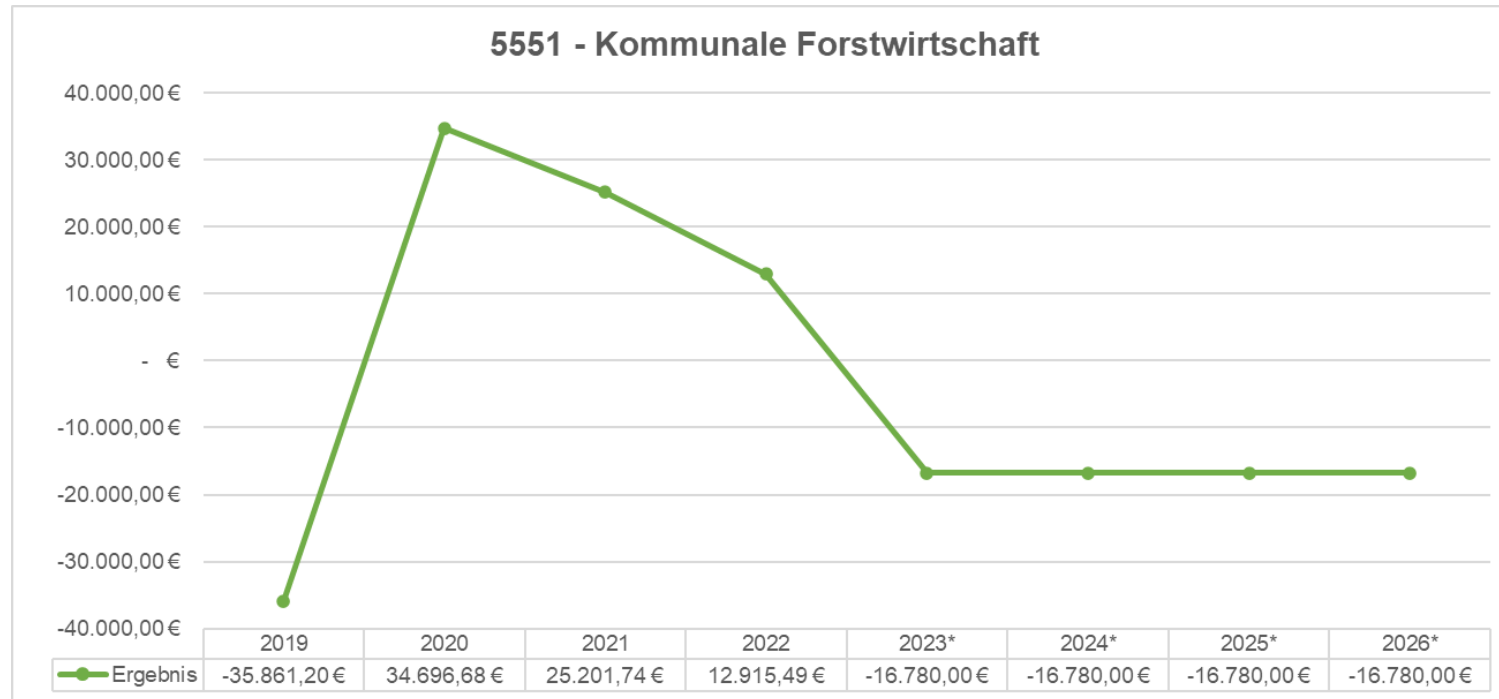
Die Ortsgemeinde Willmenrod ist Trägerin einer eigenen Kindertagesstätte mit zwei Gruppen. Einen Überblick über die Entwicklung der Jahresergebnisse ist in der aufgeführten Grafik dargestellt.

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

In den letzten Jahren 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 und Bund. 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 2021	Ansatz HH-Plan 2022	Ansatz HH-Plan 2023
		EUR		
F8	Ifd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.269.021,46	1.165.830,00	1.363.440,00
F15	Ifd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.191.715,00	1.266.130,00	1.435.310,00
F16	Saldo Ifd. Ein- / Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	77.306,46	-100.300,00	-71.870,00
F19	Saldo Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-507,75	-640,00	-1.290,00
F20	Saldo ordentl. Ein- und Auszahlungen	76.798,71	-100.940,00	-73.160,00
F23	Saldo ordentl. und außerordentl. Ein- und Auszahlungen	76.798,71	-100.940,00	-73.160,00
F36	Planmäßige Auszahlungen zur Tilgung der Investitionskredite	8.294,40	8.400,00	8.920,00
F44	verbleibender Betrag (= freie Finanzspitze)	68.504,31	-109.340,00	-82.080,00

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 2023 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 2023 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 Gesamtffinanzhaushalt*) 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 2023 ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit -73.160,00 € negativ. Die Tilgungsleistungen betragen in der Ortsgemeinde Willmenrod 8.920,00 €. Der Finanzhaushalt ist folglich in Bezug auf das Haushaltsjahr 2023 **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 2023 ein negativer Vortrag in Höhe von -7.791,24 €.

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.

Die Ortsgemeinde hat im letzten Jahr daher bereits die Hebesätze für die Realsteuern angehoben und plant dies auch in den folgenden Jahren wieder zur Diskussion zu stellen, sollte sich keine wesentliche Besserung der Finanzlage einstellen. (z. B. durch geplante, aber noch nicht gesicherte Einnahmen durch eine Windkraftanlage oder eine PV-Anlage).

Unabhängig davon hat die Ortsgemeinde nun auch die Anhebung der Nivellierungssätze des Landes Rheinland-Pfalz zu berücksichtigen, die sich wie folgt darstellt:

Grundsteuer A	300 %	auf	345 %
Grundsteuer B	365 %	auf	465 %
Gewerbsteuer	365 %	auf	380 %

Die Ortsgemeinde ist somit faktisch gezwungen, die Veränderung auch in der Festlegung der Steuerhebesätze zu berücksichtigen um die Höhe der Einnahmen im Gegensatz zum Vorjahr beizubehalten. Der Ortsgemeinderat hat über diese Anhebung kontrovers und ausführlich diskutiert und sich entgegen dieser Empfehlung auf eine Erhöhung der Grundsteuer B um lediglich 50 % geeinigt, gerade im Hinblick auf die erst im letzten Jahr erfolgte Anhebung der Hebesätze und der allgemeinen Wirtschaftslage.

Nach Rücksprache mit der Aufsichtsbehörde wurde der Ortsgemeinde allerdings nochmals empfohlen, den Hebesatz der Grundsteuer B doch um mindestens 100 % anzuheben, da ansonsten eine Genehmigung des Haushaltsplans allein schon wegen der Gleichbehandlung vergleichbarer Ortsgemeinden gegenüber, nicht erfolgen kann.

Die Entwicklung der Hebesätze stellt sich somit wie folgt dar:

Grundsteuer A	420 %	auf	465 %
Grundsteuer B	480 %	auf	580 %
Gewerbsteuer	420 %	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
2811.68142000	Zuwendung Treppe beim Kriegerdenkmal vom Land	100.000,00	
5530.68270000	Grabnutzungsentgelte	2.000,00	
2811.78552000	Treppe beim Kriegerdenkmal		198.000,00
		102.000,00	198.000,00

Insgesamt ergibt sich somit im Finanzhaushalt ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von -96.000,00 € (*Pos. F33 Gesamtfinanzhaushalt*). Aufgrund des ebenfalls negativen Saldos der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von -73.160,00 € ergibt sich insgesamt ein Finanzmittelfehlbetrag in Höhe von 169.160,00€. Wie diese Finanzlücke gedeckt wird, kann dem folgenden Gliederungspunkt 5. entnommen werden.

Investitionsplanung in der Ortsgemeinde Willmenrod

Im Haushaltsplan 2022 waren mehrere Baumaßnahmen für das Jahr 2022 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
Für die Maßnahme wurden keine geeigneten Angebote eingereicht, daher wird die Maßnahme auf das Jahr 2024 verschoben.

- Sanierung des Kriegerdenkmals
Die Maßnahme wird nun aus zwei verschiedenen Fördertöpfen des Landes gefördert, ein Teil aus dem I-Stock, ein anderer im Rahmen der Dorferneuerung. Zunächst soll die Treppe saniert werden, der Antrag für eine Zuwendung aus dem I-Stock wurde bereits gestellt. Sobald die Treppe fertig gestellt wird, soll über die Sanierung des Denkmals gesprochen werden.

- 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

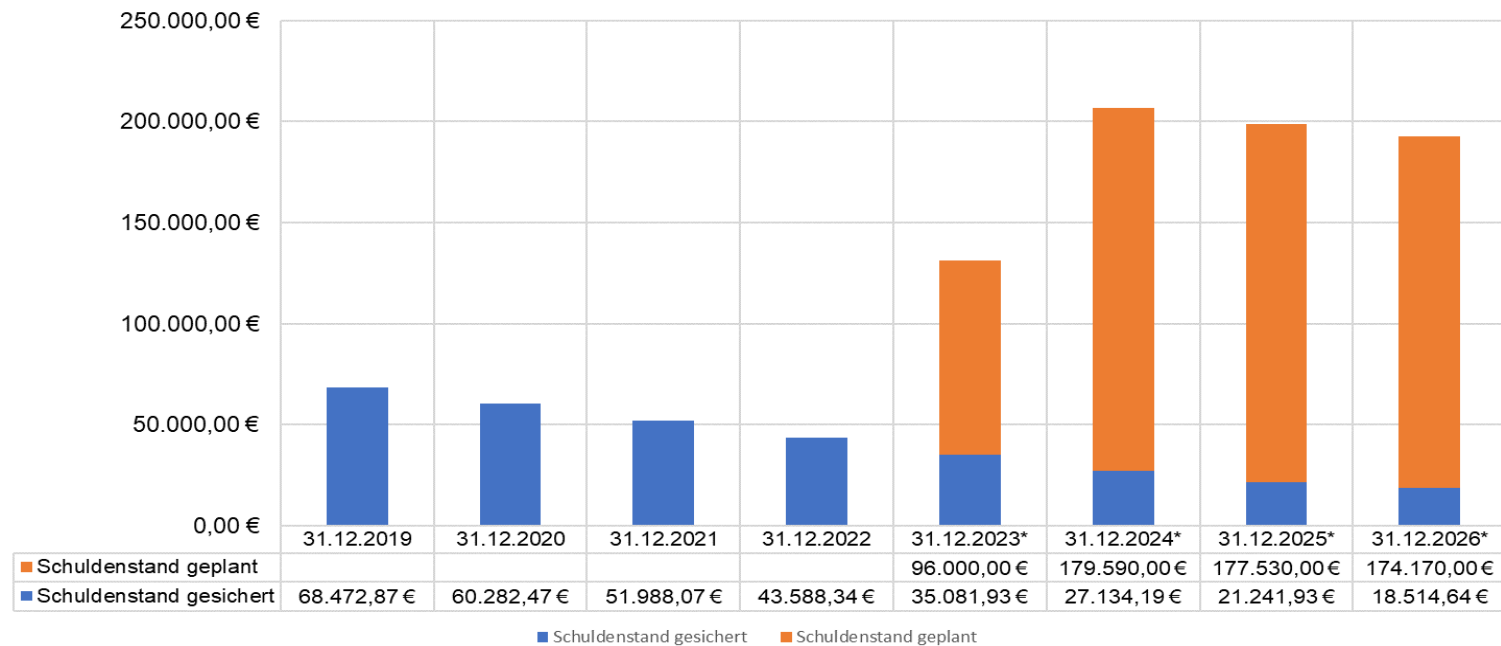
5. 1 Entwicklung der Investitionskredite

Die Ortsgemeinde Willmenrod hat bereits in Vorjahren Investitionskredite aufgenommen. Der im Haushaltsplan 2022 veranschlagte Kredit wird allerdings zunächst nicht benötigt und daher auch nicht aufgenommen.

Für das Jahr 2023 wird ein weiterer Investitionskredit von 96.000,00 € benötigt und für das Jahr 2024 noch ein weiterer von 84.000,00 €. 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:

Entwicklung investiver Schuldenstand

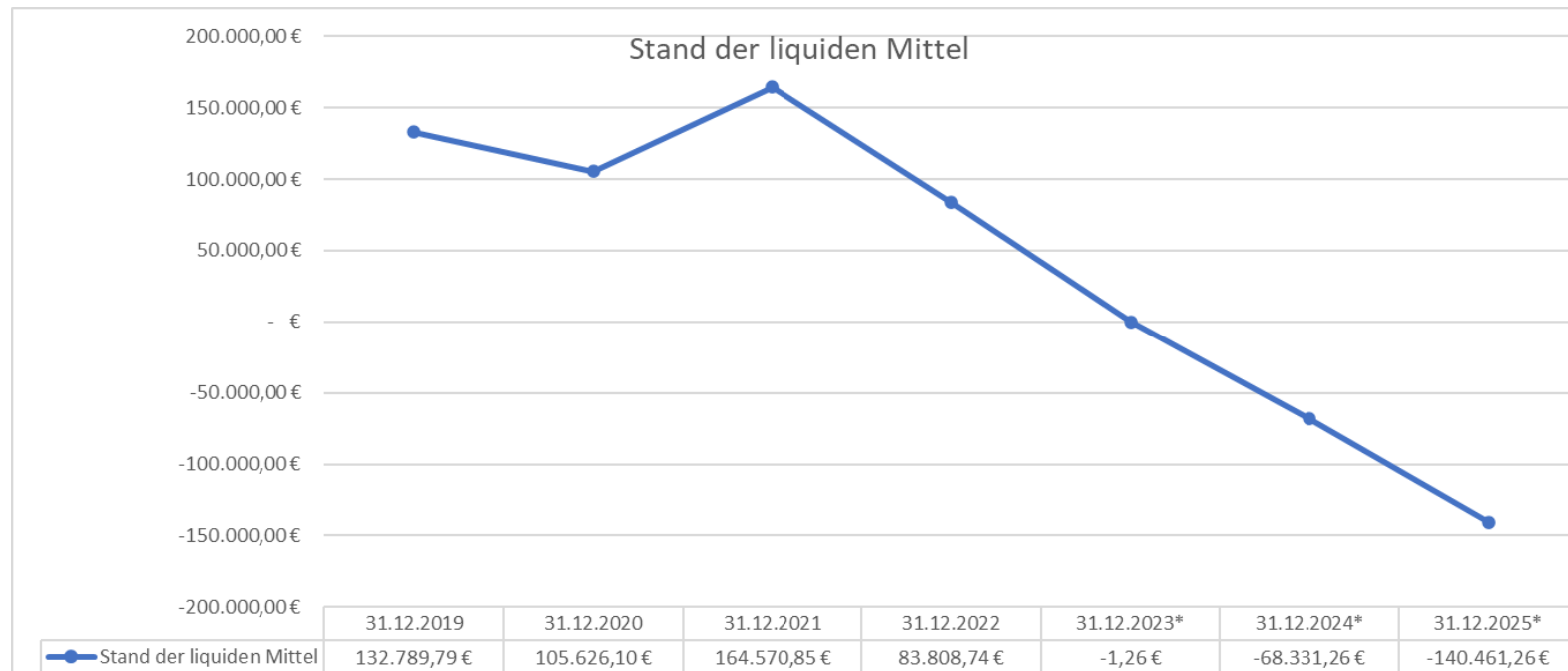


5.2 Entwicklung der eigenen liquiden Mittel

Die Ortsgemeinde Willmenrod verfügte zum 31.12.2022 über eigene liquide Mittel in Höhe von insgesamt 83.808,74 €, die gemäß der Haushaltsplanung 2023 vollständig verbraucht werden.

In den Jahren 2024- 2026 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 ergibt sich eine Reduzierung von 2 Teilzeitbeschäftigten im Bereich der Gemeindearbeiter.

** gemäß Haushaltsplanung*

Ortsgemeinde Willmenrod

3.1 Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021 in €	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	449.688,13	438.080	503.100	509.480	526.480	538.480
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	713.653,21	680.190	804.170	769.910	782.360	799.900
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	29.990,53	31.800	37.900	37.900	37.900	37.900
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.320,47	25.890	29.050	29.050	29.050	29.050
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29.040,05	1.080	30	30	30	30
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	29.491,73	20.280	20.340	20.360	20.420	21.520
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.282.184,12	1.197.320	1.394.590	1.366.730	1.396.240	1.426.880
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	507.066,97	555.080	608.970	624.710	642.310	661.070
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	183.681,78	207.800	253.450	189.240	195.420	190.180
E 11	- Abschreibungen	51.306,62	49.190	49.190	49.190	49.190	49.190
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	481.119,46	487.480	549.150	552.240	567.420	582.230
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	18.683,01	22.790	30.760	29.590	24.060	23.130
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.241.857,84	1.322.340	1.491.520	1.444.970	1.478.400	1.505.800
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	40.326,28	-125.020	-96.930	-78.240	-82.160	-78.920
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	376,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	744,44	640	1.290	4.120	6.090	5.990
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-368,44	-640	-1.290	-4.120	-6.090	-5.990
E 20	Ordentliches Ergebnis	39.957,84	-125.660	-98.220	-82.360	-88.250	-84.910
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)	39.957,84	-125.660	-98.220	-82.360	-88.250	-84.910
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	76.798,71	-100.940	-73.160	-58.320	-64.870	-62.630
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	173.000	100.000	58.000	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.860,00	26.650	2.000	2.000	2.000	2.000
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.860,00	199.650	102.000	60.000	2.000	2.000

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021 in €	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	7.045,56	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.374,00	348.200	198.000	144.000	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	12.419,56	348.200	198.000	144.000	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.559,56	-148.550	-96.000	-84.000	2.000	2.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	67.239,15	-249.490	-169.160	-142.320	-62.870	-60.630
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	93.320	94.270	84.000	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	8.294,40	8.400	8.920	10.010	9.260	6.210
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-8.294,40	84.920	85.350	73.990	-9.260	-6.210
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der VG im Rahmen der EHK	-58.944,75	164.570	83.810	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü. der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	68.330	72.130	66.840
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-67.239,15	249.490	169.160	142.320	62.870	60.630
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-67.239,15	249.490	169.160	142.320	62.870	60.630
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	58.944,75	-164.570	-83.810	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	68.504,31	-109.340	-82.080	-68.330	-74.130	-68.840

Ortsgemeinde Willmenrod

3.2 Gesamtfinanzhaushalt

nachrichtlich: für Aufsichtsbehörde

Nachrichtlich für Aufsichtsbehörde: Finanzhaushalt (Muster 8)

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021 in €	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	461.441,81	438.080	503.100	509.480	526.480	538.480
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	701.503,75	666.880	790.860	756.600	769.050	786.590
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.043,81	20.300	26.400	26.400	26.400	26.400
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	30.280,47	25.890	29.050	29.050	29.050	29.050
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	35.990,05	1.080	30	30	30	30
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	20.761,57	13.600	14.000	14.000	14.000	14.000
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.269.021,46	1.165.830	1.363.440	1.335.560	1.365.010	1.394.550
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	504.400,47	548.060	601.950	618.690	636.890	655.650
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	187.612,28	207.800	253.450	189.240	195.420	190.180
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	480.981,49	487.480	549.150	552.240	567.420	582.230
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	18.720,76	22.790	30.760	29.590	24.060	23.130
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	1.191.715,00	1.266.130	1.435.310	1.389.760	1.423.790	1.451.190
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	77.306,46	-100.300	-71.870	-54.200	-58.780	-56.640
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	426,00	0	0	0	0	0
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	933,75	640	1.290	4.120	6.090	5.990
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzin- und-auszahlungen	-507,75	-640	-1.290	-4.120	-6.090	-5.990
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	76.798,71	-100.940	-73.160	-58.320	-64.870	-62.630
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	76.798,71	-100.940	-73.160	-58.320	-64.870	-62.630
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	173.000	100.000	58.000	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.860,00	26.650	2.000	2.000	2.000	2.000
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.860,00	199.650	102.000	60.000	2.000	2.000
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	7.045,56	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.374,00	348.200	198.000	144.000	0	0

Nachrichtlich für Aufsichtsbehörde: Finanzhaushalt (Muster 8)

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2021 in €	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 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	12.419,56	348.200	198.000	144.000	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.559,56	-148.550	-96.000	-84.000	2.000	2.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	67.239,15	-249.490	-169.160	-142.320	-62.870	-60.630
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	93.320	94.270	84.000	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	8.294,40	8.400	8.920	10.010	9.260	6.210
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-8.294,40	84.920	85.350	73.990	-9.260	-6.210
F 38	Veränderung Forderungen gegenüber der VG im Rahmen der EHK	-58.944,75	164.570	83.810	0	0	0
F 39	Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	68.330	72.130	66.840
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-67.239,15	249.490	169.160	142.320	62.870	60.630
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-67.239,15	249.490	169.160	142.320	62.870	60.630
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	58.944,75	-164.570	-83.810	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	68.504,31	-109.340	-82.080	-68.330	-74.130	-68.840

Ortsgemeinde Willmenrod

4. Investitionsübersicht

Investitionsübersicht (Muster 11)

Willmenrod

Investition I23-0021 Neubau Gerätelager

Produkt		1143	Bauhof				
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	58.000	0	58.000	0	0	116.000
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	149.000	0	144.000	0	0	293.000
	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	-91.000	0	-86.000	0	0	-177.000

Erläuterungen:

2024: Neuer Antrag für Neubau Gerätelager

Investitionsübersicht (Muster 11)

Willmenrod

Investition I23-0022 Sanierung Kriegerdenkmal (Treppe)

Produkt		2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege				
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Gesamtein-/auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	114.200	100.000	0	0	0	214.200
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	169.000	198.000	0	0	0	367.000
	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	-54.800	-98.000	0	0	0	-152.800

Erläuterungen:

2023: Baubeginn, Zuwendung über I-Stock

Baubeginn Denkmal nach Fertigstellung der Treppe

Investitionsübersicht (Muster 11)

Willmenrod

Investition I23-0023 Lüftungsanlage für den Kindergarten

Produkt		Tageseinrichtungen für Kinder					
3650							
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.000	0	0	0	0	24.000
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	0	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	-6.000	0	0	0	0	-6.000

Erläuterungen:

2023: Maßnahme wird nicht realisiert

Investitionsübersicht (Muster 11)

Willmenrod

Investition I23-0024 Erneuerung Straßenbeleuchtung

Produkt		5411 Gemeindestraßen					
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.650	0	0	0	0	25.650
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.200	0	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	-8.550	0	0	0	0	-8.550

Erläuterungen:

Einwohneranteil ca. 75 %

Investitionsübersicht (Muster 11)

Willmenrod

Investition I23-0025 Sanierung Kriegerdenkmal (Denkmal)

Produkt		2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege				
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 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

Erläuterungen:

Baubeginn Denkmal nach Fertigstellung der Treppe
Zuwendung durch Dorferneuerungsprogramm

Investitionsübersicht (Muster 11)

Willmenrod

Investition I23-9200 Spenden Willmenrod

Produkt

Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 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 I23-9500 Anschaffung Vermögensgegenstände

Produkt

Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 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 I23-9555 Investitionszuwendungen Forst

Produkt		5551 Kommunale Forstwirtschaft					
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 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. 2022 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	10.000
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	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	10.000

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 2023

Teilhaushalt 10 Personal und Organisation

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 10 Personal und Organisation

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	900	920	940	1.000	2.100
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	900	920	940	1.000	2.100
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	15.810	15.980	14.980	14.380	14.380
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.830	12.120	7.280	7.280	7.280
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.640	28.100	22.260	21.660	21.660
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-24.740	-27.180	-21.320	-20.660	-19.560
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-24.740	-27.180	-21.320	-20.660	-19.560
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-24.740	-27.180	-21.320	-20.660	-19.560
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.040	-26.500	-21.660	-21.660	-21.660
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-24.040	-26.500	-21.660	-21.660	-21.660
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-24.040	-26.500	-21.660	-21.660	-21.660

Teilergebnishaushalt Produkt 1110 Verwaltungssteuerung (Bürgermeister und Gremien)						
Willmenrod						
lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	900	920	940	1.000	2.100
46614300	Auflösung von Ehrensoldrückstellungen Beamte	900	920	940	1.000	2.100
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	900	920	940	1.000	2.100
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	15.810	15.980	14.980	14.380	14.380
50110000	Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister/innen	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
50111000	Ehrensold ehemalige Ortsbürgermeister/innen	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
50120000	Aufwendungen für ehrenamtliche Beigeordnete	400	400	400	400	400
50140000	Sitzungsgelder für Rats- und Ausschussmitglieder	350	500	500	500	500
50490000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Sonstige	1.160	1.180	1.180	1.180	1.180
50791000	Ehrensoldrückstellungen Ortsbürgermeister/innen	1.600	1.600	600	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.830	12.120	7.280	7.280	7.280
56140000	Aufwend. für arbeitsmedizinischen Dienst	1.300	1.360	1.360	1.360	1.360
56241000	Laufende Lizenzaufwendungen Datenverarbeitung	2.660	5.000	160	160	160
56310000	Büromaterial	150	150	150	150	150
56341000	Telefon, Datenübertragungskosten	200	300	300	300	300
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	300	300	300	300	300
56414000	Unfallversicherungen	2.170	1.970	1.970	1.970	1.970
56419000	Sonstige Versicherungen	1.600	1.590	1.590	1.590	1.590
56430000	Sonstige Beiträge	350	350	350	350	350
56920000	Verfügungsmittel	300	300	300	300	300
56930000	Repräsentationen	800	800	800	800	800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	25.640	28.100	22.260	21.660	21.660
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-24.740	-27.180	-21.320	-20.660	-19.560
E 20	Ordentliches Ergebnis	-24.740	-27.180	-21.320	-20.660	-19.560
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-24.740	-27.180	-21.320	-20.660	-19.560
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.040	-26.500	-21.660	-21.660	-21.660
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-24.040	-26.500	-21.660	-21.660	-21.660
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-24.040	-26.500	-21.660	-21.660	-21.660

Teilergebnishaushalt Produkt 1110 Verwaltungssteuerung (Bürgermeister und Gremien)

Willmenrod

Erläuterungen

Erläuterung zu 56241000

2023: Neugestaltung Homepage

Ortsgemeinde Willmenrod

6.2 Produkthaushaltsbuch 2023

Teilhaushalt 35 Kindertagesstätten, Jugend und Kultur

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 35 Kindertagesstätten, Jugend und Kultur

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	451.650	524.730	517.690	532.930	548.630
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.300	25.800	25.800	25.800	25.800
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.080	30	30	30	30
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	5.780	5.420	5.420	5.420	5.420
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	477.810	555.980	548.940	564.180	579.880
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	524.690	578.090	594.830	612.540	630.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	136.140	149.050	106.250	106.900	107.550
E 11	- Abschreibungen	20.610	20.610	20.610	20.610	20.610
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	650	650	650	650	650
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.290	11.910	11.980	12.050	12.120
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	691.380	760.310	734.320	752.750	771.730
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-213.570	-204.330	-185.380	-188.570	-191.850
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-213.570	-204.330	-185.380	-188.570	-191.850
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-213.570	-204.330	-185.380	-188.570	-191.850
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-202.250	-192.650	-173.700	-176.890	-180.170
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	115.000	100.000	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	115.000	100.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	170.000	198.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	170.000	198.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-55.000	-98.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-257.250	-290.650	-173.700	-176.890	-180.170
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 35 Kindertagesstätten, Jugend und Kultur

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-202.250	-192.650	-173.700	-176.890	-180.170

Teilergebnishaushalt Produkt 2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	650	650	650	650	650
54190000	Zuwendungen an übrige Bereiche	650	650	650	650	650
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.280	1.450	1.450	1.450	1.450
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	830	1.000	1.000	1.000	1.000
56430000	Sonstige Beiträge	450	450	450	450	450
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.930	2.100	2.100	2.100	2.100
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.930	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.930	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.930	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.930	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	91.000	100.000	0	0	0
68142000	Investitionszuwendungen vom Land	91.000	100.000	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	91.000	100.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	140.000	198.000	0	0	0
78552000	Erwerb von Gebäuden (Kunstgegenstände, Denkmäler)	140.000	198.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	140.000	198.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-49.000	-98.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-50.930	-100.100	-2.100	-2.100	-2.100
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-1.930	-2.100	-2.100	-2.100	-2.100

Erläuterungen

Erläuterung zu 54190000

Gemischter Chor 350 €
 Freiwillige Feuerwehr 100 €
 AG Bastelkinder 100 €
 Lebenshilfe 36 €
 Sozialstation 60 €

Teilergebnishaushalt Produkt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder						
Willmenrod						
lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	448.900	521.980	514.940	530.180	545.880
41443000	Zuwendungen für laufende Zwecke von Gemeinden	442.720	515.000	507.960	523.200	538.900
41443400	Zuwendungen "Wäller Kinder lernen schneller"	0	800	800	800	800
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	6.180	6.180	6.180	6.180	6.180
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19.300	24.300	24.300	24.300	24.300
43410000	Beteiligung Essens- und Getränkekosten	19.300	24.300	24.300	24.300	24.300
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.050	0	0	0	0
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden	1.050	0	0	0	0
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	5.780	5.420	5.420	5.420	5.420
46614500	Auflösung von Urlaubsrückstellungen Beschäftigte	5.380	5.380	5.380	5.380	5.380
46614700	Auflösung Überstundenrückstellungen Beschäftigte	400	40	40	40	40
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	475.030	551.700	544.660	559.900	575.600
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	497.750	563.480	580.220	597.470	615.230
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	367.720	420.770	433.390	446.390	459.780
50222000	Leistungszulagen Arbeitnehmer	6.750	9.000	9.270	9.550	9.840
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	41.950	42.070	43.330	44.630	45.970
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	75.360	85.270	87.820	90.460	93.170
50629000	Sonst. Personalnebenaufwendungen für Arbeitnehmer	300	450	470	480	500
50821000	Urlaubsrückstellungen Arbeitnehmer	5.380	5.380	5.380	5.380	5.380
50822000	Zuführung Überstundenrückstellungen Arbeitnehmer	40	40	40	40	40
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	250	500	520	540	550
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.370	93.970	61.520	61.770	62.020
52210000	Stromkosten	2.800	4.000	4.100	4.200	4.300
52222000	Gas	4.000	12.000	12.100	12.200	12.300
52230000	Wasser / Abwasser	2.000	2.500	2.550	2.600	2.650
52240000	Abfall	750	800	800	800	800
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52313000	Unterhaltung der Gebäude	6.600	4.500	2.500	2.500	2.500
52320000	Bewirtschaftungskosten	6.700	5.000	5.000	5.000	5.000

Teilergebnishaushalt Produkt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	5.450	3.000	2.000	2.000	2.000
52420000	Essenskosten, Lebensmittel und Getränke	21.600	24.970	24.970	24.970	24.970
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden	0	29.700	0	0	0
52590000	Kostenerstattungen an übrige Bereiche	0	1.500	1.500	1.500	1.500
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	9.470	1.500	1.500	1.500	1.500
E 11	- Abschreibungen	10.310	10.310	10.310	10.310	10.310
53490000	mit sonstigen Gebäuden	8.650	8.650	8.650	8.650	8.650
53540000	Gasversorgungsanlagen	70	70	70	70	70
53852000	Geschäftsausstattung	1.590	1.590	1.590	1.590	1.590
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.860	9.130	9.200	9.270	9.340
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	300	1.000	1.000	1.000	1.000
56131000	Auszahlungen für übernomm. Reisekosten (DR u. DG)	150	200	200	200	200
56241000	Laufende Lizenzaufwendungen Datenverarbeitung	1.560	1.900	1.900	1.900	1.900
56310000	Büromaterial	700	700	700	700	700
56321000	Bücher, Fachliteratur, Zeitschriften	300	300	300	300	300
56341000	Telefon, Datenübertragungskosten	680	800	800	800	800
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	140	140	140	140	140
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	50	50	50	50
56390210	Geschäftsaufw. "Wäller Kinder lernen schneller"	0	800	800	800	800
56411000	Gebäudeversicherungen	830	970	970	970	970
56414000	Unfallversicherungen	2.150	2.220	2.290	2.360	2.430
56419000	Sonstige Versicherungen	50	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	578.290	676.890	661.250	678.820	696.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-103.260	-125.190	-116.590	-118.920	-121.300
E 20	Ordentliches Ergebnis	-103.260	-125.190	-116.590	-118.920	-121.300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-103.260	-125.190	-116.590	-118.920	-121.300
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-99.490	-121.060	-112.460	-114.790	-117.170
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	24.000	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
68141000	Investitionszuwendungen vom Bund	24.000	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	24.000	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	30.000	0	0	0	0
78523000	Baumaßnahmen (bebaute Grundstücke)	30.000	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-105.490	-121.060	-112.460	-114.790	-117.170
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-99.490	-121.060	-112.460	-114.790	-117.170

Erläuterungen

Erläuterung zu 52313000

2023: Planungskosten energ. Sanierung Kindergarten 2.000 €

Erläuterung zu 52380000

2023: Neue Matten für Turnraum 1.000 €

Teilergebnishaushalt Produkt 3661 Kinderspielplätze, Jugendräume

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.000	4.500	4.500	4.500	4.500
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	7.500	2.000	2.000	2.000	2.000
E 11	- Abschreibungen	270	270	270	270	270
53852000	Geschäftsausstattung	270	270	270	270	270
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.270	4.770	4.770	4.770	4.770
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.270	-4.770	-4.770	-4.770	-4.770
E 20	Ordentliches Ergebnis	-10.270	-4.770	-4.770	-4.770	-4.770
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-10.270	-4.770	-4.770	-4.770	-4.770
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-10.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-10.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-10.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500

Teilergebnishaushalt Produkt 4241 Kommunale Sportstätten

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	430	440	440	460	490
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	320	330	330	340	360
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	100	110	110	120	130
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	10	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.600	12.400	7.550	7.700	7.850
52210000	Stromkosten	2.000	4.000	4.100	4.200	4.300
52230000	Wasser / Abwasser	1.500	1.500	1.550	1.600	1.650
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	0	300	300	300	300
52313000	Unterhaltung der Gebäude	25.000	6.000	1.000	1.000	1.000
52320000	Bewirtschaftungskosten	100	100	100	100	100
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	260	260	260	260	260
53852000	Geschäftsausstattung	260	260	260	260	260
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	180	210	210	210	210
56411000	Gebäudeversicherungen	180	210	210	210	210
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.470	13.310	8.460	8.630	8.810
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-29.470	-13.310	-8.460	-8.630	-8.810
E 20	Ordentliches Ergebnis	-29.470	-13.310	-8.460	-8.630	-8.810
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-29.470	-13.310	-8.460	-8.630	-8.810
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-29.210	-13.050	-8.200	-8.370	-8.550
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-29.210	-13.050	-8.200	-8.370	-8.550
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-29.210	-13.050	-8.200	-8.370	-8.550

Erläuterungen

Erläuterung zu 52313000

2023: Ausstehende Rechnung Sanitärarbeiten 5.000 €

Teilergebnishaushalt Produkt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30	30	30	30	30
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden	30	30	30	30	30
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30	30	30	30	30
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	25.130	12.770	12.770	13.160	13.570
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	19.000	9.770	9.770	10.070	10.380
50222000	Leistungszulagen Arbeitnehmer	330	0	0	0	0
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.200	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	4.560	3.000	3.000	3.090	3.190
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	40	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.600	14.400	14.400	14.400	14.400
52210000	Stromkosten	100	100	100	100	100
52230000	Wasser / Abwasser	800	800	800	800	800
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	17.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden	200	0	0	0	0
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	2.000	7.000	7.000	7.000	7.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46.730	27.170	27.170	27.560	27.970
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-46.700	-27.140	-27.140	-27.530	-27.940
E 20	Ordentliches Ergebnis	-46.700	-27.140	-27.140	-27.530	-27.940
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-46.700	-27.140	-27.140	-27.530	-27.940
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-46.700	-27.140	-27.140	-27.530	-27.940
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-46.700	-27.140	-27.140	-27.530	-27.940
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-46.700	-27.140	-27.140	-27.530	-27.940

Erläuterungen

Erläuterung zu 52380000

2023: Reparatur von Bänken und Zäunen

Teilergebnishaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.500	1.500	1.500	1.500
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentl.Einrichtg. u. für wirtschaftl. Dienstleistg.	0	1.500	1.500	1.500	1.500
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.750	4.250	4.250	4.250	4.250
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	1.380	1.400	1.400	1.450	1.510
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	1.030	1.070	1.070	1.110	1.150
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	320	330	330	340	360
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	30	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.570	23.780	18.280	18.530	18.780
52210000	Stromkosten	2.100	3.150	3.220	3.290	3.360
52221000	Heizöl	1.500	1.300	1.350	1.400	1.450
52222000	Gas	2.500	7.500	7.600	7.700	7.800
52230000	Wasser / Abwasser	1.700	2.400	2.430	2.460	2.490
52240000	Abfall	400	400	400	400	400
52313000	Unterhaltung der Gebäude	3.500	8.250	2.500	2.500	2.500
52320000	Bewirtschaftungskosten	570	580	580	580	580
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	300	200	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	9.770	9.770	9.770	9.770	9.770
53490000	mit sonstigen Gebäuden	9.620	9.620	9.620	9.620	9.620
53852000	Geschäftsausstattung	150	150	150	150	150
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	970	1.120	1.120	1.120	1.120
56411000	Gebäudeversicherungen	970	1.120	1.120	1.120	1.120
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	24.690	36.070	30.570	30.870	31.180
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-21.940	-31.820	-26.320	-26.620	-26.930
E 20	Ordentliches Ergebnis	-21.940	-31.820	-26.320	-26.620	-26.930
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-21.940	-31.820	-26.320	-26.620	-26.930
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.920	-24.800	-19.300	-19.600	-19.910

Teilergebnishaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-14.920	-24.800	-19.300	-19.600	-19.910
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-14.920	-24.800	-19.300	-19.600	-19.910

Erläuterungen

Erläuterung zu 52313000

2023: Außenanstrich, Rollstuhlrampe
2023: Planungskosten energ. Sanierung MZH

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57312301 Gemeindehaus Willmenrod						
Willmenrod						
lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	1.380	1.400	1.400	1.450	1.510
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	1.030	1.070	1.070	1.110	1.150
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	320	330	330	340	360
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	30	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.220	4.330	4.410	4.490	4.570
52210000	Stromkosten	1.000	1.000	1.020	1.040	1.060
52221000	Heizöl	1.500	1.300	1.350	1.400	1.450
52230000	Wasser / Abwasser	0	400	410	420	430
52240000	Abfall	50	50	50	50	50
52313000	Unterhaltung der Gebäude	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52320000	Bewirtschaftungskosten	70	80	80	80	80
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	100	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	1.410	1.410	1.410	1.410	1.410
53490000	mit sonstigen Gebäuden	1.410	1.410	1.410	1.410	1.410
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	200	230	230	230	230
56411000	Gebäudeversicherungen	200	230	230	230	230
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	7.210	7.370	7.450	7.580	7.720
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.210	-7.370	-7.450	-7.580	-7.720
E 20	Ordentliches Ergebnis	-7.210	-7.370	-7.450	-7.580	-7.720
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-7.210	-7.370	-7.450	-7.580	-7.720
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.800	-5.960	-6.040	-6.170	-6.310
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-5.800	-5.960	-6.040	-6.170	-6.310
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-5.800	-5.960	-6.040	-6.170	-6.310

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57312302 Mehrzweckhalle Willmenrod

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	2.750	2.750	2.750	2.750	2.750
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.500	1.500	1.500	1.500
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentl.Einrichtg. u. für wirtschaftl. Dienstleistg.	0	1.500	1.500	1.500	1.500
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.750	4.250	4.250	4.250	4.250
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.250	19.350	13.770	13.940	14.110
52210000	Stromkosten	1.000	2.050	2.100	2.150	2.200
52222000	Gas	2.500	7.500	7.600	7.700	7.800
52230000	Wasser / Abwasser	1.700	2.000	2.020	2.040	2.060
52240000	Abfall	350	350	350	350	350
52313000	Unterhaltung der Gebäude	2.000	6.750	1.000	1.000	1.000
52320000	Bewirtschaftungskosten	500	500	500	500	500
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	200	200	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	8.310	8.310	8.310	8.310	8.310
53490000	mit sonstigen Gebäuden	8.160	8.160	8.160	8.160	8.160
53852000	Geschäftsausstattung	150	150	150	150	150
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	540	630	630	630	630
56411000	Gebäudeversicherungen	540	630	630	630	630
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.100	28.290	22.710	22.880	23.050
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-14.350	-24.040	-18.460	-18.630	-18.800
E 20	Ordentliches Ergebnis	-14.350	-24.040	-18.460	-18.630	-18.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-14.350	-24.040	-18.460	-18.630	-18.800
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.790	-18.480	-12.900	-13.070	-13.240
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-8.790	-18.480	-12.900	-13.070	-13.240
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-8.790	-18.480	-12.900	-13.070	-13.240

Erläuterungen

Erläuterung zu 52313000

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57312302 Mehrzweckhalle Willmenrod

Willmenrod

2023: Außenstrich, Rollstuhlrampe
2023: Planungskosten energ. Sanierung MZH

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57312303 Grillhütte Willmenrod

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100	100	100	100	100
52210000	Stromkosten	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	50	50	50	50	50
53490000	mit sonstigen Gebäuden	50	50	50	50	50
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	230	260	260	260	260
56411000	Gebäudeversicherungen	230	260	260	260	260
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	380	410	410	410	410
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-380	-410	-410	-410	-410
E 20	Ordentliches Ergebnis	-380	-410	-410	-410	-410
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-380	-410	-410	-410	-410
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-330	-360	-360	-360	-360
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-330	-360	-360	-360	-360
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-330	-360	-360	-360	-360

Ortsgemeinde Willmenrod

6.3 Produkthaushaltsbuch 2023

**Teilhaushalt 40
Bauen, Umwelt und Tourismus**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 40 Bauen, Umwelt und Tourismus

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.380	4.380	4.380	4.380	4.380
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.500	12.100	12.100	12.100	12.100
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	13.600	14.000	14.000	14.000	14.000
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30.480	30.480	30.480	30.480	30.480
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	14.580	14.900	14.900	15.390	15.890
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.880	67.650	46.240	51.770	45.880
E 11	- Abschreibungen	27.420	27.420	27.420	27.420	27.420
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	510	3.640	7.240	1.640	640
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	79.390	113.610	95.800	96.220	89.830
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-48.910	-83.130	-65.320	-65.740	-59.350
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-48.910	-83.130	-65.320	-65.740	-59.350
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-48.910	-83.130	-65.320	-65.740	-59.350
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-37.370	-71.590	-53.780	-54.200	-47.810
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	58.000	0	58.000	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	26.650	2.000	2.000	2.000	2.000
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	84.650	2.000	60.000	2.000	2.000
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	178.200	0	144.000	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	178.200	0	144.000	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-93.550	2.000	-84.000	2.000	2.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-130.920	-69.590	-137.780	-52.200	-45.810
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-37.370	-71.590	-53.780	-54.200	-47.810

Teilergebnishaushalt Produkt 1143 Bauhof						
Willmenrod						
lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	3.680	3.780	3.780	3.910	4.040
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	2.940	3.030	3.030	3.130	3.230
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	720	750	750	780	810
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	20	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.100	8.200	8.200	8.200	8.200
52240000	Abfall	300	400	400	400	400
52350000	Fahrzeugunterhaltung	2.000	5.000	5.000	5.000	5.000
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	800	800	800	800	800
E 11	- Abschreibungen	3.860	3.860	3.860	3.860	3.860
53852000	Geschäftsausstattung	3.860	3.860	3.860	3.860	3.860
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	430	430	430	430	430
56419000	Sonstige Versicherungen	130	130	130	130	130
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	300	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.070	16.270	16.270	16.400	16.530
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.070	-16.270	-16.270	-16.400	-16.530
E 20	Ordentliches Ergebnis	-12.070	-16.270	-16.270	-16.400	-16.530
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-12.070	-16.270	-16.270	-16.400	-16.530
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.210	-12.410	-12.410	-12.540	-12.670
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	58.000	0	58.000	0	0
68142000	Investitionszuwendungen vom Land	58.000	0	58.000	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	58.000	0	58.000	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	144.000	0	144.000	0	0
78523000	Baumaßnahmen (bebaute Grundstücke)	144.000	0	144.000	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	144.000	0	144.000	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-86.000	0	-86.000	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-94.210	-12.410	-98.410	-12.540	-12.670

Teilergebnishaushalt Produkt 1143 Bauhof

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-8.210	-12.410	-12.410	-12.540	-12.670

Teilergebnishaushalt Produkt 5411 Gemeindestraßen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	280	280	280	280	280
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	280	280	280	280	280
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.150	11.150	11.150	11.150	11.150
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnli.Entg.	11.150	11.150	11.150	11.150	11.150
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	13.600	14.000	14.000	14.000	14.000
46250000	Konzessionsabgaben	13.600	14.000	14.000	14.000	14.000
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25.030	25.430	25.430	25.430	25.430
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	7.950	8.110	8.110	8.370	8.630
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	6.150	6.340	6.340	6.540	6.740
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	1.710	1.770	1.770	1.830	1.890
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	90	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.120	34.950	29.820	35.330	29.420
52210000	Stromkosten	3.500	4.000	4.100	4.200	4.300
52231000	Straßenoberflächenentwässerung	17.120	17.120	17.120	17.120	17.120
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	6.000	12.330	7.100	12.510	6.500
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 11	- Abschreibungen	17.990	17.990	17.990	17.990	17.990
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	550	550	550	550	550
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen	17.440	17.440	17.440	17.440	17.440
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	20	30	30	30	30
56411000	Gebäudeversicherungen	20	30	30	30	30
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	54.080	61.080	55.950	61.720	56.070
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-29.050	-35.650	-30.520	-36.290	-30.640
E 20	Ordentliches Ergebnis	-29.050	-35.650	-30.520	-36.290	-30.640
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-29.050	-35.650	-30.520	-36.290	-30.640
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-22.490	-29.090	-23.960	-29.730	-24.080
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	25.650	0	0	0	0
68259000	Beiträge u. ähnliche Entg. von übrigen Bereichen	25.650	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 5411 Gemeindestraßen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.650	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	34.200	0	0	0	0
78533000	Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)	34.200	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.200	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.550	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-31.040	-29.090	-23.960	-29.730	-24.080
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-22.490	-29.090	-23.960	-29.730	-24.080

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 54110001 Gemeindestraßen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	280	280	280	280	280
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	280	280	280	280	280
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.150	11.150	11.150	11.150	11.150
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnl.Entg.	11.150	11.150	11.150	11.150	11.150
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	13.600	14.000	14.000	14.000	14.000
46250000	Konzessionsabgaben	13.600	14.000	14.000	14.000	14.000
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	25.030	25.430	25.430	25.430	25.430
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	7.950	8.110	8.110	8.370	8.630
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	6.150	6.340	6.340	6.540	6.740
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	1.710	1.770	1.770	1.830	1.890
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	90	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.620	20.120	20.120	20.120	20.120
52231000	Straßenoberflächenentwässerung	17.120	17.120	17.120	17.120	17.120
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 11	- Abschreibungen	17.990	17.990	17.990	17.990	17.990
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	550	550	550	550	550
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	17.440	17.440	17.440	17.440	17.440
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	20	30	30	30	30
56411000	Gebäudeversicherungen	20	30	30	30	30
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	45.580	46.250	46.250	46.510	46.770
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-20.550	-20.820	-20.820	-21.080	-21.340
E 20	Ordentliches Ergebnis	-20.550	-20.820	-20.820	-21.080	-21.340
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-20.550	-20.820	-20.820	-21.080	-21.340
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-13.990	-14.260	-14.260	-14.520	-14.780
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-13.990	-14.260	-14.260	-14.520	-14.780
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-13.990	-14.260	-14.260	-14.520	-14.780

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 54110002 Straßenbeleuchtung

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.500	14.830	9.700	15.210	9.300
52210000	Stromkosten	3.500	4.000	4.100	4.200	4.300
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	5.000	10.830	5.600	11.010	5.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.500	14.830	9.700	15.210	9.300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.500	-14.830	-9.700	-15.210	-9.300
E 20	Ordentliches Ergebnis	-8.500	-14.830	-9.700	-15.210	-9.300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-8.500	-14.830	-9.700	-15.210	-9.300
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.500	-14.830	-9.700	-15.210	-9.300
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	25.650	0	0	0	0
68259000	Beiträge u. ähnliche Entg. von übrigen Bereichen	25.650	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.650	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	34.200	0	0	0	0
78533000	Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)	34.200	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	34.200	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.550	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-17.050	-14.830	-9.700	-15.210	-9.300
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-8.500	-14.830	-9.700	-15.210	-9.300

Teilergebnishaushalt Produkt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen						
Willmenrod						
lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	230	230	230	230	230
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	230	230	230	230	230
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.350	950	950	950	950
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	1.000	600	600	600	600
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	350	350	350	350	350
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.580	1.180	1.180	1.180	1.180
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	2.950	3.010	3.010	3.110	3.220
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	2.600	2.680	2.680	2.770	2.860
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	320	330	330	340	360
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	30	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.160	8.500	7.220	7.240	7.260
52210000	Stromkosten	100	300	310	320	330
52230000	Wasser / Abwasser	500	400	410	420	430
52240000	Abfall	360	300	300	300	300
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
52313000	Unterhaltung der Gebäude	200	500	200	200	200
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	1.500	1.500	500	500	500
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	500	4.000	4.000	4.000	4.000
E 11	- Abschreibungen	1.240	1.240	1.240	1.240	1.240
53490000	mit sonstigen Gebäuden	560	560	560	560	560
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkq.anlagen	680	680	680	680	680
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	60	180	180	180	180
56411000	Gebäudeversicherungen	60	70	70	70	70
56414000	Unfallversicherungen	0	110	110	110	110
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.410	12.930	11.650	11.770	11.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-6.830	-11.750	-10.470	-10.590	-10.720
E 20	Ordentliches Ergebnis	-6.830	-11.750	-10.470	-10.590	-10.720
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-6.830	-11.750	-10.470	-10.590	-10.720

Teilergebnishaushalt Produkt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.170	-11.090	-9.810	-9.930	-10.060
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
68270000	Grabnutzungsentgelte	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-5.170	-9.090	-7.810	-7.930	-8.060
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-6.170	-11.090	-9.810	-9.930	-10.060

Teilergebnishaushalt Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.870	3.870	3.870	3.870	3.870
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	3.870	3.870	3.870	3.870	3.870
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.870	3.870	3.870	3.870	3.870
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500	16.000	1.000	1.000	1.000
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	500	16.000	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	4.330	4.330	4.330	4.330	4.330
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkq.anlagen	4.330	4.330	4.330	4.330	4.330
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.830	20.330	5.330	5.330	5.330
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-960	-16.460	-1.460	-1.460	-1.460
E 20	Ordentliches Ergebnis	-960	-16.460	-1.460	-1.460	-1.460
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-960	-16.460	-1.460	-1.460	-1.460
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-500	-16.000	-1.000	-1.000	-1.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-500	-16.000	-1.000	-1.000	-1.000
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-500	-16.000	-1.000	-1.000	-1.000

Erläuterungen

Erläuterung zu 52338000

2023: Sanierung Fußgängerbrücke 15.000 €

Ortsgemeinde Willmenrod

6.4 Produkthaushaltsbuch 2023

**Teilhaushalt 50
Finanzen**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 50 Finanzen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.370	0	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.890	29.050	29.050	29.050	29.050
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.260	29.050	29.050	29.050	29.050
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.780	36.750	36.750	36.750	36.750
E 11	- Abschreibungen	1.160	1.160	1.160	1.160	1.160
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.160	3.090	3.090	3.090	3.090
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	39.100	41.000	41.000	41.000	41.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.840	-11.950	-11.950	-11.950	-11.950
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-9.840	-11.950	-11.950	-11.950	-11.950
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-9.840	-11.950	-11.950	-11.950	-11.950
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.680	-10.790	-10.790	-10.790	-10.790
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-8.680	-10.790	-10.790	-10.790	-10.790
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-8.680	-10.790	-10.790	-10.790	-10.790

Teilergebnishaushalt Produkt 1142 Liegenschaften

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.500	5.960	5.960	5.960	5.960
44122000	Landpachten	5.500	5.960	5.960	5.960	5.960
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.500	5.960	5.960	5.960	5.960
E 11	- Abschreibungen	1.110	1.110	1.110	1.110	1.110
53570000	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	1.110	1.110	1.110	1.110	1.110
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	20	20	20	20	20
56810000	Grundsteuer	20	20	20	20	20
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.130	1.130	1.130	1.130	1.130
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	4.370	4.830	4.830	4.830	4.830
E 20	Ordentliches Ergebnis	4.370	4.830	4.830	4.830	4.830
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	4.370	4.830	4.830	4.830	4.830
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.480	5.940	5.940	5.940	5.940
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	5.480	5.940	5.940	5.940	5.940
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	5.480	5.940	5.940	5.940	5.940

Teilergebnishaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft						
Willmenrod						
lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.370	0	0	0	0
41441000	Zuwendungen für laufende Zwecke vom Bund	3.370	0	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.390	23.090	23.090	23.090	23.090
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	15.760	19.370	19.370	19.370	19.370
44122000	Landpachten	1.360	1.270	1.270	1.270	1.270
44123000	Jagdpacht	3.270	2.450	2.450	2.450	2.450
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.760	23.090	23.090	23.090	23.090
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.780	36.750	36.750	36.750	36.750
52542000	Kostenerstattungen an das Land	7.480	6.000	6.000	6.000	6.000
52911000	Sachkosten Kommunale Forstwirtschaft	0	2.800	2.800	2.800	2.800
52911200	Umlage Sachkosten Forstrevier Wbg.-Willmenrod	5.130	0	0	0	0
52921000	Dienstleistungen Kommunale Forstwirtschaft	22.170	27.950	27.950	27.950	27.950
E 11	- Abschreibungen	50	50	50	50	50
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	50	50	50	50	50
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.140	3.070	3.070	3.070	3.070
56414000	Unfallversicherungen	2.430	2.370	2.370	2.370	2.370
56419000	Sonstige Versicherungen	90	100	100	100	100
56810000	Grundsteuer	620	600	600	600	600
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.970	39.870	39.870	39.870	39.870
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-14.210	-16.780	-16.780	-16.780	-16.780
E 20	Ordentliches Ergebnis	-14.210	-16.780	-16.780	-16.780	-16.780
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-14.210	-16.780	-16.780	-16.780	-16.780
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.160	-16.730	-16.730	-16.730	-16.730
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-14.160	-16.730	-16.730	-16.730	-16.730
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-14.160	-16.730	-16.730	-16.730	-16.730

Ortsgemeinde Willmenrod

6.5 Produkthaushaltsbuch 2023

**Teilhaushalt 60
Zentrale Finanzdienstleistungen**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 60 Zentrale Finanzleistungen

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	438.080	503.100	509.480	526.480	538.480
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	220.790	275.060	247.840	245.050	246.890
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	658.870	778.160	757.320	771.530	785.370
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	486.830	548.500	551.590	566.770	581.580
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	486.830	548.500	551.590	566.770	581.580
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	172.040	229.660	205.730	204.760	203.790
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	640	1.290	4.120	6.090	5.990
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-640	-1.290	-4.120	-6.090	-5.990
E 20	Ordentliches Ergebnis	171.400	228.370	201.610	198.670	197.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	171.400	228.370	201.610	198.670	197.800
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	171.400	228.370	201.610	198.670	197.800
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	171.400	228.370	201.610	198.670	197.800
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	93.320	94.270	84.000	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	8.400	8.920	10.010	9.260	6.210
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	84.920	85.350	73.990	-9.260	-6.210
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	164.570	83.810	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0	0	68.330	72.130	66.840
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	249.490	169.160	142.320	62.870	60.630
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	249.490	169.160	142.320	62.870	60.630
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-164.570	-83.810	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	163.000	219.450	191.600	189.410	191.590

Teilergebnishaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
Willmenrod						
lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	438.080	503.100	509.480	526.480	538.480
40110000	Grundsteuer A	2.370	2.610	2.610	2.610	2.610
40120000	Grundsteuer B	71.110	89.310	89.310	89.310	89.310
40130000	Gewerbesteuer	48.500	75.000	70.000	70.000	70.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	277.770	291.680	304.000	318.000	330.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	7.630	8.010	8.000	9.000	9.000
40330000	Hundesteuer	1.950	2.560	2.560	2.560	2.560
40521000	Familienleistungsausgleich	28.750	33.930	33.000	35.000	35.000
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	220.790	275.060	247.840	245.050	246.890
41111000	Schlüsselzuweisung A	220.790	248.970	222.980	225.450	232.410
41112001	Schlüsselzuweisung B (ab 2023)	0	26.090	24.860	19.600	14.480
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	658.870	778.160	757.320	771.530	785.370
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	486.830	548.500	551.590	566.770	581.580
54310000	Gewerbesteuerumlage	4.750	6.830	6.350	6.350	6.350
54421000	Kreisumlage	247.220	277.780	279.610	287.390	294.990
54423000	Verbandsgemeindeumlage	234.860	263.890	265.630	273.030	280.240
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	486.830	548.500	551.590	566.770	581.580
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	172.040	229.660	205.730	204.760	203.790
E 20	Ordentliches Ergebnis	172.040	229.660	205.730	204.760	203.790
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	172.040	229.660	205.730	204.760	203.790
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	172.040	229.660	205.730	204.760	203.790
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	172.040	229.660	205.730	204.760	203.790
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	172.040	229.660	205.730	204.760	203.790

Teilergebnishaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Willmenrod

lfd.Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ansätze 2022 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Planungsdaten 2026 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	640	1.290	4.120	6.090	5.990
57511000	Zinsaufwendungen an Banken	80	50	20	0	0
57511200	Zinsaufwendungen (Kreditbedarf Haushaltsplanung)	0	750	3.690	5.750	5.720
57512000	Zinsaufwendungen an Sparkassen	560	490	410	340	270
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-640	-1.290	-4.120	-6.090	-5.990
E 20	Ordentliches Ergebnis	-640	-1.290	-4.120	-6.090	-5.990
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-640	-1.290	-4.120	-6.090	-5.990
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-640	-1.290	-4.120	-6.090	-5.990
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-640	-1.290	-4.120	-6.090	-5.990
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	93.320	94.270	84.000	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	8.400	8.920	10.010	9.260	6.210
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	84.920	85.350	73.990	-9.260	-6.210
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der VG im Rahmen der EHK	164.570	83.810	0	0	0
F 39	Saldo d. Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	68.330	72.130	66.840
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	249.490	169.160	142.320	62.870	60.630
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag d. Teilhaush.	249.490	169.160	142.320	62.870	60.630
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-164.570	-83.810	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-9.040	-10.210	-14.130	-15.350	-12.200

Ortsgemeinde Willmenrod

7. Bilanz

**Die Bilanz zum 31.12.2020 wurde am 18.11.2021 festgestellt.
Die Bilanz zum 31.12.2021 wurde bereits erstellt, aber noch nicht geprüft.**

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 grundstückgleiche 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 grundstückgleiche 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 2023 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	51.988,07	43.588,34	131.081,93
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 Höhn

lfd. Nr.	Gläubiger	ursprüngliche Kredithöhe €	voraussichtl. Stand am 01.01.2004 €	Zinsen 2004	Tilgung 2004	voraussichtl. Stand am 31.12.2004 €	Zins- satz	Zinsfest- schreibung bis
	<u>Zahlungsbereich 6: öffentliche Sonderrechnungen</u>							
1	Kreissparkasse Westerwald	153.387,56	3.208,02	72,98	3.208,02	0,00	4,55	30.06.2004
2	DG Hyp.	230.081,35	32.052,16	1.241,71	16.507,41	15.544,75	4,79	31.10.2005
3	Landesbank Baden-Württemb.	132.935,89	24.197,99	1.240,71	9.409,89	14.788,10	5,99	01.01.2004
4	Kreissparkasse Westerwald	51.129,19	27.467,49	1.610,95	2.505,97	24.961,52	6,07	24.01.2006
5	DG Hyp.	101.883,01	83.646,05	4.176,47	7.295,53	76.350,52	5,16	28.02.2013
6	Postbank	214.742,59	187.648,57	10.427,30	3.903,10	183.745,47	5,6	30.09.2007
7	Kreissparkasse Westerwald	178.952,16	151.525,66	8.676,71	3.804,65	147.721,01	5,78	08.11.2010
8	Naspa Wiesbaden	81.572,09	75.935,53	4.443,82	2.008,54	73.926,99	5,91	31.10.2015
9	Naspa Wiesbaden	40.903,35	35.466,29	1.880,64	1.551,16	33.915,13	5,39	31.12.2009
10	DG Hyp.	168.726,32	161.029,32	5.875,48	2.510,20	158.519,12	3,67	30.10.2008
11	DG Hyp.	132.935,89	128.769,33	6.384,05	2.243,47	126.525,86	4,99	30.09.2001
			910.946,41	46.030,82	54.947,94	855.998,47		
	<u>Kredit Skilift:</u>							
12	DG-Hyp., Hamburg	122.074,92	87.362,59	3.358,26	8.592,90	78.769,69	3,99	31.07.2012
	zusammen:		998.309,00	49.389,08	63.540,84	934.768,16		

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)								
lfd. 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>				
			76.798,71	-100.940,00	-73.160,00	-58.320,00	-64.870,00	-62.630,00
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	8.294,40	8.400,00	8.510,00	7.950,00	5.900,00	2.730,00
	3	Zwischensumme	68.504,31	-109.340,00	-81.670,00	-66.270,00	-70.770,00	-65.360,00
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	410,00	2.060,00	3.360,00	3.480,00
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0)	68.504,31	-109.340,00	-82.080,00	-68.330,00	-74.130,00	-68.840,00
Endfällige Kredite				Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung				
2024 - 25.859,00 €				31.12.2023	0,00 €			
2026 - 60.000,00 €								

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 2023	Haushaltsvorjahr ...		
				Soll 2022	Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung)	Haushaltsjahr 2023
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	
Gemeindearbeiter	Pauschal		0,35	0,59	0,59	2 Teilzeitbeschäftigte, Reduzierung
Kindergarten						
Erzieherin (Leitung)	S 13		1	1	0,86	
Erzieherin (stv. Leitung)	S 9		1	1	1	
Erzieherin	S 8a		4,5	4,4	4,4	
TZ-Auszubildende	S 3		0	0,5	0,5	kw 2023
TZ-Auszubildende	S 2		0,5	0	0	
Hauswirtschaft	E 2		0,44	0,44	0,44	
Reinigungskraft	E 2		0,46	0,46	0,46	
Reinigungskraft	Pauschal		0,05	0,05	0,05	1 Teilzeitbeschäftigte
			8,8	8,94	8,8	
Nachrichtlich:						
FSJ/BFD			0	1	1	

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.