Ortsgemeinde Horhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Haushaltssatzung mit Haushaltsplan

für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Inhaltsverzeichnis

- Haushaltssatzung nach § 95 GemO

- Vorbericht zum Haushaltsplan nach § 6 GemHVO

  - Vorbemerkungen
  - Bewirtschaftungsregeln nach § 4 Abs. 8 Satz 2 GemHVO (Haushaltsvermerke)
  - Statistische Angaben
  - Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre
  - Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen
  - Entwicklung der Finanzkraft, allgemeinen Zuweisungen und Umlagen
  - Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich nach § 38 Abs. 6 GemHVO
  - Entwicklung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen
  - Entwicklung der Investitionskredite und Schuldenübersicht
  - Mindestrückführungsbetrag der Liquiditätskredite gemäß § 105 Abs. 4 Satz. 2 GemO
  - Übersicht zur Beurteilung der dauerhaften Leistungsfähigkeit („Freie Finanzspitze“)
  - Entwicklung der liquiden Mittel (Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der „Einheitskasse“)
  - Kommunaler Entschuldungsfonds (KEF-RP)

➢ Haushaltsplan nach § 96 GemO

- Ergebnishaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
- Finanzhaushalt nach § 2 Abs. 1 GemHVO
- Teilhaushalte nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO
- Stellenplan nach § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO

➢ Anlagen zum Haushaltsplan nach § 1 GemHVO

- Bilanz in Kontoform zum 31.12.2017 (letzter festgestellter Jahresabschluss)
- Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres nach § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO sowie detaillierte Schuldenübersicht (nur Investitionskredite)
- Übersicht über die „freiwilligen Leistungen“ (KEF-RP)
- Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
- Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

Haushaltssatzung
der Ortsgemeinde Horhausen für die Haushaltsjahre 2023 und 2024
vom .....

Vorbemerkungen: Der Verwaltungsgerichtshof Rheinland-Pfalz hat mit Urteil vom 16.12.2020 festgestellt, dass der Kommunale Finanzausgleich nicht mit der Landesverfassung vereinbar ist. Durch dieses Urteil wurde dem Land aufgegeben, den Finanzausgleich neu zu regeln und den Gemeinden die zur Erfüllung ihrer Aufgaben erforderlichen Mittel in einem aufgaben- und bedarfsorientierten System zu sichern. Gleichwohl wurde den Gemeinden aufgegeben, selbst größtmögliche Anstrengungen zur Konsolidierung ihrer Finanzlage zu leisten. Vor diesem Hintergrund hat das Land die Nivellierungssätze der Realsteuern wiefolgt angepasst: Grundsteuer A von 300 % auf 345 %, Grundsteuer B von 365 % auf 465 %, Gewerbesteuer von 365 % auf 380 %. Durch die Erhöhung der Nivellierungssätze wurden die Gemeinden in Zugzwang gesetzt, ihre eigenen Hebesätze (§ 5 der Haushaltssatzung) ebenfalls anzupassen, da sie andernfalls finanzielle Nachteile erleiden.

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Altenkirchen als Aufsichtsbehörde vom …… hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
1. **im Ergebnishaushalt**		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.757.595 €	3.784.535 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.490.450 €	3.488.020 €
der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) auf	**267.145 €**	**296.515 €**
2. **im Finanzhaushalt**		
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	375.775 €	402.685 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.348.500 €	20.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.530.000 €	32.500 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	**-181.500 €**	**-12.500 €**
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	**-194.275 €**	**-390.185 €**
Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	**-280.795 €**	**-1.660 €**
Veränderung der Forderungen gegenüber der Einheitskasse	**0 €**	**292.095 €**

§ 2
Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für		
zinslose Kredite auf	0 €	0 €
verzinste Kredite auf	181.500 €	0 €
zusammen auf	**181.500 €**	**0 €**

§ 3
Verpflichtungsermächtigungen

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf	0 €	0 €
Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf	0 €	0 €

§ 4
Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf		
Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse für das laufende Geschäft auf	367.545 €	367.545 €
Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12.2022 auf	282.455 €	282.455 €
zusammen auf	**650.000 €**	**650.000 €**

§ 5
Steuerhebesätze

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:		
1. Grundsteuer		
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	490 v. H.	490 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	490 v. H.	490 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	490 v. H.	490 v. H.
Die Hundesteuer beträgt für Hunde, die innerhalb des Gemeindegebietes gehalten werden		
für den ersten Hund	50 €	50 €
für den zweiten Hund	100 €	100 €
für jeden weiteren Hund	150 €	150 €
für den ersten gefährlichen Hund	600 €	600 €
für den zweiten gefährlichen Hund	700 €	700 €
für jeden weiteren gefährlichen Hund	800 €	800 €

§ 6
Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	3.907.779 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	4.174.924 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	4.471.439 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt	4.727.254 € .

§ 7
Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall überschritten sind.	1.000 €	1.000 €

§ 8
Wertgrenze für Investitionen

	Haushaltsjahr 2023	Haushaltsjahr 2024
Investitionen oberhalb der Wertgrenze von sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.	2.000 €	2.000 €

Horhausen, den .....
Ortsgemeinde Horhausen

.....
Thomas Schmidt
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der Haushaltsplan liegt in der Zeit von ..... bis .....
während der allgemeinen Öffnungszeiten des Rathauses - Montag und Dienstag von 8 bis 12 Uhr und von 14 bis 16 Uhr, Mittwoch von 8 bis 12 Uhr, Donnerstag von 8 bis 12 Uhr und von 14 bis 18 Uhr und Freitag von 8 bis 12 Uhr - bei der Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen-Flammersfeld, Rathausstraße 13, 57610 Altenkirchen, Zimmer U 15, öffentlich aus.

Horhausen, den .....
Ortsgemeinde Horhausen

.....
Thomas Schmidt
Ortsbürgermeister

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Haushaltssatzung und Offenlegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2023 und 2024:

1. Die Haushaltssatzung wurde in der öffentlichen Sitzung des Ortsgemeinderats vom ..... mit folgender Mehrheit beschlossen:
   Gesetzliche Zahl der Mitglieder des Ortsgemeinderats: .....
   Anwesende Mitglieder des Ortsgemeinderats: .....
   Für die Haushaltssatzung haben gestimmt: ..... Mitglieder
   Gegenstimmen .....
   Stimmenthaltungen .....
2. Die Haushaltssatzung wurde am ..... der Kreisverwaltung in Altenkirchen gemäß § 24 Abs. 2 Satz 2 i.V.m. § 97 Abs. 1 GemO vorgelegt.
3. Die Kreisverwaltung Altenkirchen hat die Haushaltssatzung am ..... unter dem Az.: ..... staatsaufsichtlich genehmigt.
4. Die Haushaltssatzung wurde am ..... im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld bekannt gemacht.
5. Der Haushaltsplan wurde an sieben Werktagen im Rathaus Altenkirchen, Zimmer U 15, von ..... bis ..... ausgelegt.

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen-Flammersfeld
Im Auftrag

.....
Annette Stinner
Verbandsgemeindeverwaltungsrätin

Ortsgemeinde Horhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Vorbericht zum Haushaltsplan

nach § 6 GemHVO

A. Vorbemerkungen zum Haushaltsplan 2023 / 2024

Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnis- und Finanzhaushalt, den Teilhaushalten und einem Stellenplan (optional).

Im Zentrum der Haushaltsplanung steht die Aufstellung des **Ergebnishaushaltes**. Dieser zeigt eine Gegenüberstellung von jährlichen, periodengerecht zugeordneten Erträgen und Aufwendungen und bildet somit den Ressourcenverbrauch ab.
Des Weiteren enthält dieser Plandaten (wie Abschreibungen und Auflösungen von Sonderposten), die aus der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2007 und den Jahresabschlüssen bis 2017 (letzter festgestellter Jahresabschluss) entwickelt wurden.

Der **Finanzhaushalt** enthält die Planansätze der Ein- und Auszahlungen. Im Gegensatz zum Ergebnishaushalt werden hier, auch die Ein- und Auszahlungen für Investitionen, Tilgungen von Krediten sowie neuen Kreditaufnahmen und somit die Veränderung der liquiden Mittel abgebildet.

Nach § 4 GemHVO ist der Haushaltsplan angemessen in **Teilhaushalte** zu gliedern. Diese sind produktorientiert nach dem Produktrahmenplan funktional oder nach der örtlichen Organisation institutionell zu gliedern.

Die sechs Hauptproduktbereiche wurden in 2 Teilhaushalte gegliedert. Diese Teilhaushalte bilden Bewirtschaftungseinheiten, d. h. innerhalb der Teilhaushalte gelten besondere Deckungsmöglichkeiten. Bei der Bildung wurde von einer Betrachtung der Aufgabenschwerpunkte ausgegangen, da die Teilhaushalte mit ihren wesentlichen Produkten die eigentliche

Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte		
Teilhaushalt	Hauptproduktbereich	Bezeichnung
1 - Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	1	Zentrale Verwaltung
	2	Schule und Kultur
	3	Soziales und Jugend
	4	Gesundheit und Sport
	5	Gestaltung der Umwelt
2 - Allgemeine Finanzwirtschaft	6	Zentrale Finanzdienstleistungen

Sind in der Ortsgemeinde keine hauptamtlichen Mitarbeiter beschäftigt entfällt die Darstellung eines **Stellenplanes**.

B. Bewirtschaftungsregeln nach § 4 Abs. 8 Satz 2 GemHVO (Haushaltsvermerke)

Jeder Teilhaushalt bildet eine Bewirtschaftungseinheit. Diese können durch die Verwendung spezieller Bewirtschaftungsregeln inhaltlich angepasst werden.
Die jeweiligen Anpassungen werden durch Haushaltsvermerke konkretisiert und können aus folgenden Gründen erstellt werden:

Die **Zweckbindung** bestimmter Ertrags- oder Aufwandsansätze (Einzahlungs- oder Auszahlungsansätze) kann nach § 15 GemHVO beschränkt**,** erhöht bzw. vermindert werden.

Die **Deckungsfähigkeit** von Aufwands- bzw. Auszahlungsansätzen kann durch Haushaltsvermerke nach § 16 GemHVO wechsel- oder einseitig erweitert werden.

Nach § 17 GemHVO ist die **Übertragung von Haushaltsermächtigungen** ins Folgejahr grundsätzlich möglich. Hiermit sind Zahlungsermächtigungen gemeint, die im Folgejahr die geplanten Haushaltsansätze erhöhen. Auswirkungen auf den Jahresabschluss des laufenden Haushaltsjahres ergeben sich hierdurch jedoch nicht; entsprechende Finanzierungsmittel sind zu sichern.
Bei der Haushaltsplanung 2023 / 2024 wurde jedoch die zu erwartende Entwicklung der Auszahlungen für Investitionen aus dem Haushaltsjahr 2022 berücksichtigt und gegebenenfalls neu veranschlagt. Von einer Übertragung wird daher abgesehen.

Haushaltsvermerke:

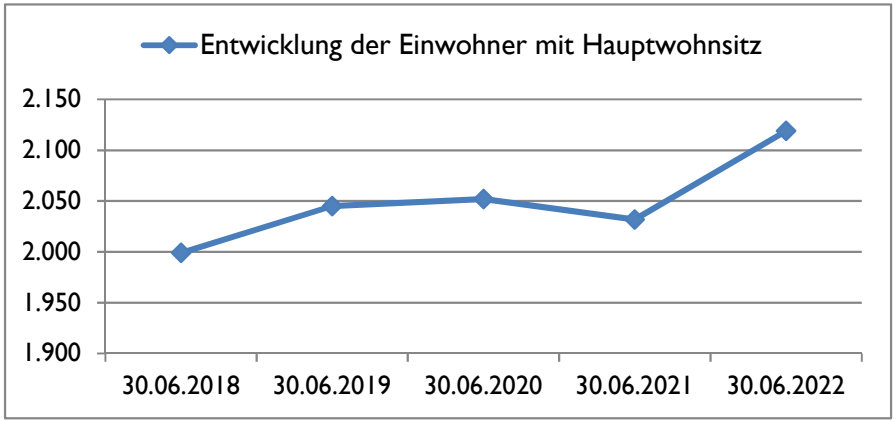
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Nach § 16 Abs. 4 GemHVO werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des selben Teilfinanzhaushalts für einseitig deckungsfähig erklärt.

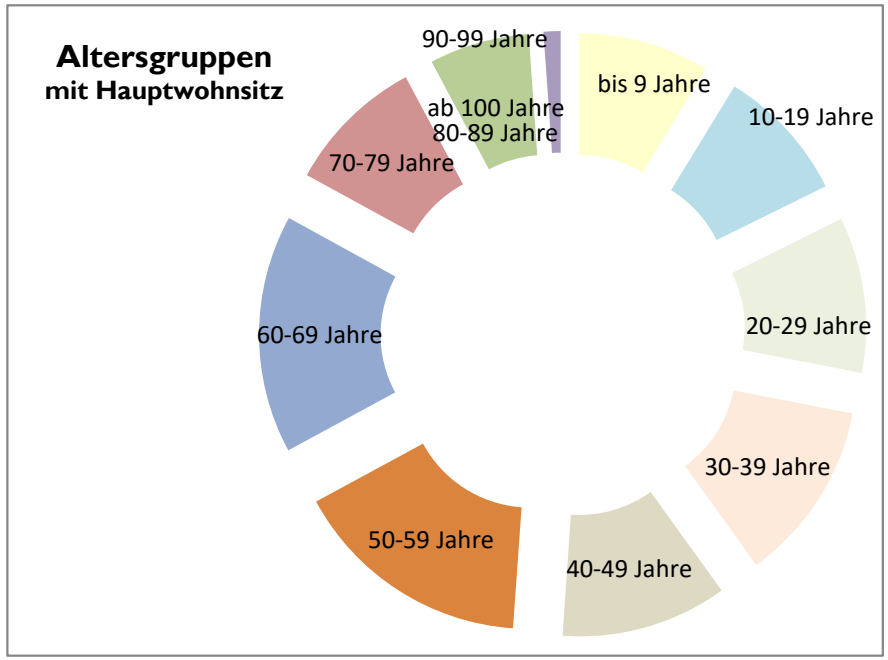
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Haupt-wohnsitz	Neben-wohnsitz	Insgesamt
30.06.2018	1.999	37	2.036
30.06.2019	2.045	45	2.090
30.06.2020	2.052	45	2.097
30.06.2021	2.032	48	2.080
30.06.2022	2.119	52	2.171



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2022)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	185	9%
10-19 Jahre	190	9%
20-29 Jahre	219	10%
30-39 Jahre	255	12%
40-49 Jahre	234	11%
50-59 Jahre	339	16%
60-69 Jahre	336	16%
70-79 Jahre	196	9%
80-89 Jahre	141	7%
90-99 Jahre	24	1%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	**2119**	**100%**



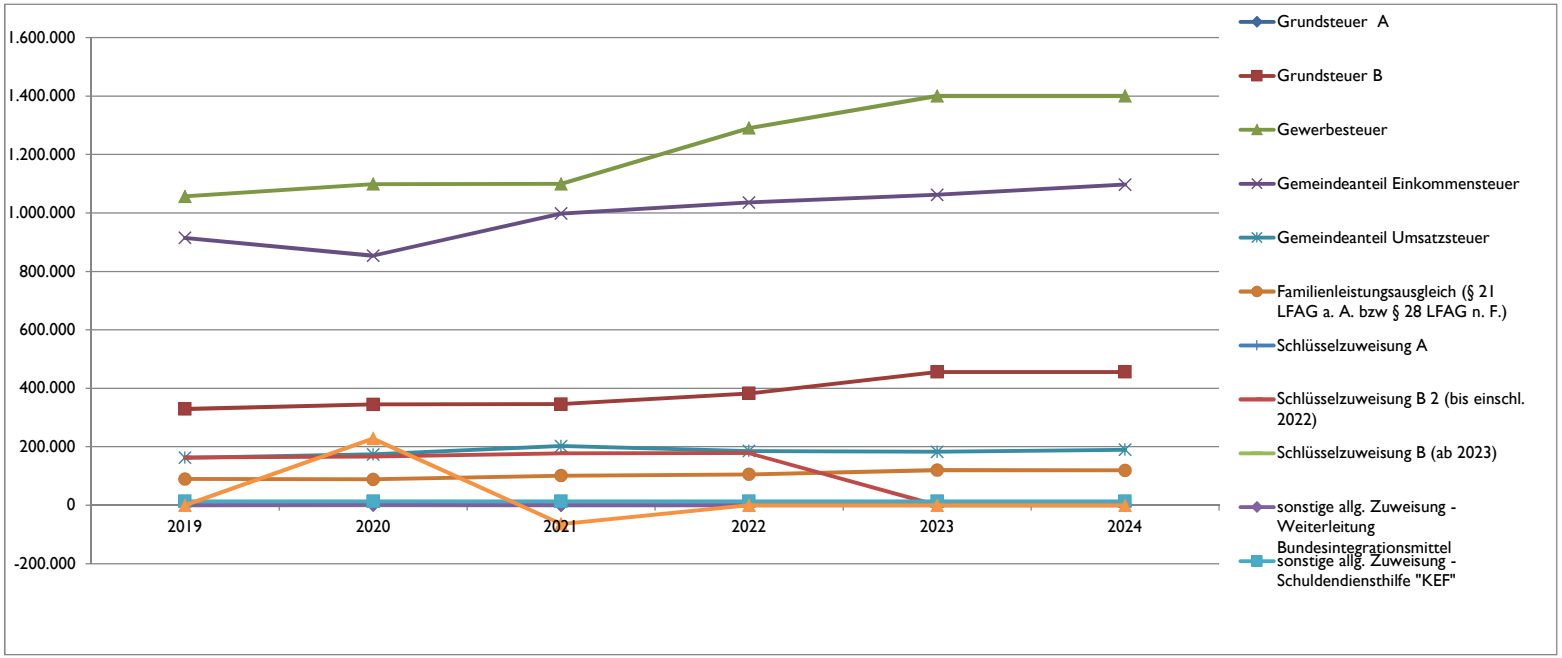
D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)				Entwicklung des Eigenkapitals	
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag	aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapital-quote
			in €	in €	in %
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2018	-19.829	4.215.103	-
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2019	-284.400	3.930.704	-
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2020	57.556	3.988.260	-
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	26.189	4.014.449	-
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2022	-106.670	3.907.779	-
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2023	267.145	4.174.924	-
7	**Zwischensumme**		**-60.008**		
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	296.515	4.471.439	-
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	255.815	4.727.254	-
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	270.895	4.998.149	-
11	**Summe**		**763.217**		

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 und F 36 GemHVO)					
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Posten F23)	./. planmäßige Tilgung (Posten F36)	= Betrag
			in €		
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2018	-11.737	86.356	-98.093
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2019	15.720	97.518	-81.798
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2020	283.601	89.253	194.348
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	-132.172	104.708	-236.880
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2022	4.380	93.315	-88.935
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2023	375.775	94.980	280.795
7	**vorzutragender Betrag**				**-30.562**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	402.685	96.430	306.255
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	359.885	97.050	262.835
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	368.345	103.880	264.465
11	**Summe**				**802.993**

E. Entwicklung wesentlicher Steuereinnahmen

Steuererträge zum Stand 31.12.2022	Soll - Erträge 2019 €	Soll - Erträge 2020 €	Soll - Erträge 2021 €	Soll - Erträge 2022 €	Planung-Erträge 2023 €	Planung-Erträge 2024 €
Grundsteuer A	2.072	2.127	2.054	2.541	2.900	2.900
Grundsteuer B	329.320	344.902	345.773	382.370	456.000	456.000
Gewerbesteuer	1.056.653	1.098.401	1.099.280	1.290.340	1.400.000	1.400.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	914.743	853.712	997.819	1.035.878	1.062.000	1.097.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	162.693	174.104	202.715	185.628	183.000	190.000
Hundesteuer	7.227	7.518	9.622	8.843	9.000	9.000
Familienleistungsausgleich (§ 21 LFAG a. A. bzw § 28 LFAG n. F.)	89.899	88.903	101.123	105.807	120.000	119.000
Summe	**2.562.608**	**2.569.666**	**2.758.385**	**3.011.406**	**3.232.900**	**3.273.900**
Schlüsselzuweisung A	0	0	0	0	0	0
Schlüsselzuweisung B 2 (bis einschl. 2022)	162.855	167.000	177.738	178.231	0	0
Schlüsselzuweisung B (ab 2023)	0	0	0	0	0	0
Zentrale-Orte-Ansatz	0	0	0	0	174.000	174.000
sonstige allg. Zuweisung - Weiterleitung Bundesintegrationsmittel	0	901	0	0	0	0
sonstige allg. Zuweisung - Schuldendiensthilfe "KEF"	13.558	13.558	13.558	13.558	13.550	13.550
sonstige allg. Zuweisung - Gewerbesteuerkompensationszahlung	0	227.986	-64.325	0	0	0
Summe	**2.739.021**	**2.979.111**	**2.885.356**	**3.203.195**	**3.420.450**	**3.461.450**



F. Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs - Schlüsselzuweisung A und Umlagen

Steuerkraft	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
IST-Einnahme aus dem Zeitraum	1.10.17 - 30.9.18	1.10.18 - 30.9.19	1.10.19 - 30.9.20	1.10.20 - 30.9.21	1.10.21 - 30.9.22	Hochrechnung
(Gemeindesteuern auf Nivellierungssatzniveau)	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
Grundsteuer A	1.488 €	1.824 €	1.746 €	1.938 €	2.098 €	2.042 €
Grundsteuer B	313.550 €	307.991 €	318.864 €	325.193 €	416.338 €	432.735 €
Gewerbesteuer (2021/2022 mit GewStkompensationszahlung)	1.007.232 €	925.732 €	1.069.470 €	1.025.666 €	958.686 €	990.203 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	857.563 €	895.954 €	873.298 €	947.684 €	1.029.716 €	1.062.657 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	138.323 €	157.235 €	167.814 €	195.810 €	193.151 €	183.725 €
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG a. F. bzw. § 28 LFAG n. F.	89.357 €	78.252 €	89.432 €	99.505 €	104.868 €	120.235 €
Steuerkraftmesszahl	**2.407.513 €**	**2.366.988 €**	**2.520.624 €**	**2.595.796 €**	**2.704.857 €**	**2.791.597 €**

Allgemeine Finanzzuweisungen	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Einwohnerzahl zum 30.06. j. Jahres mit Hauptwohnsitz	1999	2045	2052	2032	2119	2119
Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde	1.204,36 €	1.157,45 €	1.228,37 €	1.277,46 €	1.276,48 €	1.317,41 €
durchschnittliche Steuerkraft je EW in Rheinland-Pfalz	1.063,67 €	1.118,72 €	1.165,66 €	1.189,31 €	1.807,01 €	1.716,66 €
zur FAumlage herangezogener Steuerkraftanteil	140,69 €	38,73 €	62,71 €	88,15 €	0,00 €	0,00 €
Schwellenwert des Landes Rheinland-Pfalz (78,5% bis 2022) Ab 2023: gem. § 13 Abs. 3 LFAG abhängig von Meldung durch Land	834,98 €	878,20 €	915,04 €	933,61 €	1.097,43 €	987,69 €
Anteil am Landesdurchschnitt der Steuerkraft	113,23%	103,46%	105,38%	107,41%	70,64%	76,74%
Schlüsselzuweisung A je EW (bis 2022 Ausgleich zu 100 %; ab 2023 Ausgleich zu 90 %)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Schlüsselzuweisung A	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
Zuweisung Zentrale Orte (VG, Stadt AK, Horhausen, FF)	**162.855 €**	**167.000 €**	**177.738 €**	**178.231 €**	**174.214 €**	**174.000 €**

örtliche Finanzkraft (Umlagegrundlage)	**2.570.368 €**	**2.533.988 €**	**2.698.362 €**	**2.774.027 €**	**2.879.071,00 €**	**2.965.597 €**

kommunale Umlagen	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Kreisumlage	44,21%	45,50%	44,50%	44,50%	40,00%	41,00%
(in den Haushaltsjahren 2018/2019 gewichteter Umlagesatz bei Gemeindeanteil USt)	1.136.360 €	1.152.965 €	1.200.771 €	1.234.442 €	1.151.628 €	1.215.895 €
Verbandsgemeindeumlage	48,00%	46,40%	44,50%	44,50%	44,00%	45,00%
(ehem. VG Altenkirchen 44,5% / VG Flammerfeld 48,0 %; ab 2020 = 44,5 % zzgl. Sonderumlage Ortsgemeinden ehem. VG FF 1,9 %; ab 2021 = 0,0 %)	1.233.777 €	1.175.770 €	1.200.771 €	1.234.442 €	1.266.791 €	1.334.518 €

Umlagen an Bund und Land (Soll-Betrag)	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Gewerbesteuerumlage	193.258 €	100.554 €	97.397 €	105.267 €	100.000 €	100.000 €
Finanzausgleichsumlage	9.991 €	5.384 €	12.869 €	17.912 €	0 €	0 €

Summe der Umlagen	**2.573.386 €**	**2.434.673 €**	**2.511.808 €**	**2.592.063 €**	**2.518.419 €**	**2.650.413 €**

Die Steuerkraftzahlen für das Haushaltsjahr 2023 wurden entsprechend dem Landesfinanzausgleichgesetz (LFAG) aufgrund der Steuer-Ist-Einnahmen in der Zeit vom 1.10.2021 bis 30.09.2022 errechnet. Der Berechnung liegen die vom Ministerium des Innern, für Sport und Infrastruktur (ISIM) mitgeteilten Nivellierungssätze für die Grundsteuer A von 345 v. H. und für die Grundsteuer B von 465 v. H. zugrunde.
Der Nivellierungssatz der Gewerbesteuer beträgt 380 v. H. (abzüglich Gesamtvervielfältiger der Gewerbesteuerumlage von 35 v. H. = 345 v. H.)

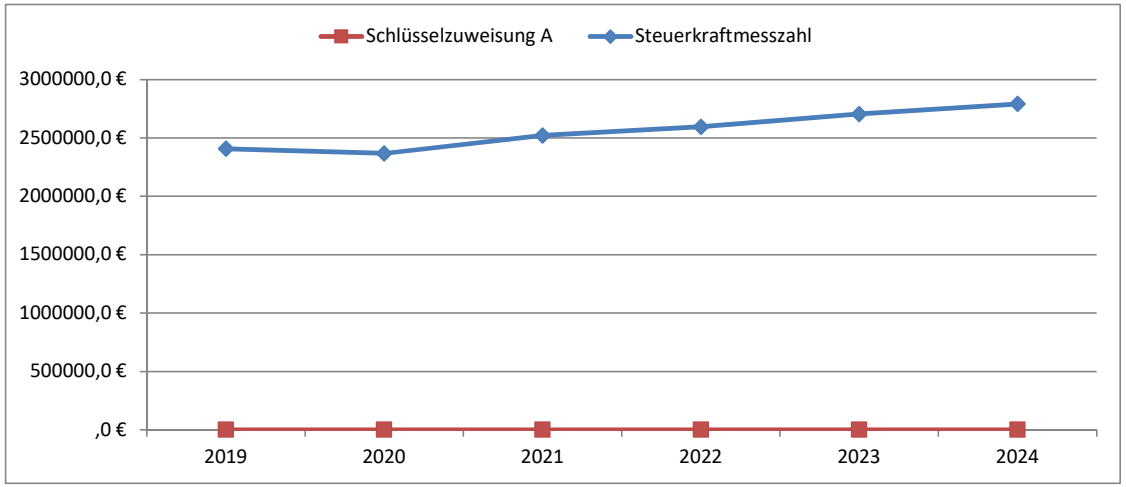
Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde für das Haushaltsjahr 2023 ein "Schwellenwert" von 76 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Der für die Berechnung der Schlüsselzuweisung A maßgebliche Wert kann gemäß § 13 Abs. 3 LFAG jedoch auch vom Land festgesetzt werden. Die landesdurchschnittliche Steuerkraft beträgt 1.807,01 €. Der vom Land gemeldete Schwelllenwert beträgt 1.097,43 €. Jede Kommune, deren Steuerkraft unter diesem Bezugswert liegt, erhält als Ausgleich eine Schlüsselzuweisung A. Die Differenz zwischen Steuerkraft je Einwohner der Ortsgemeinde und dem Schwellenwert wird zu 90 % ausgeglichen.

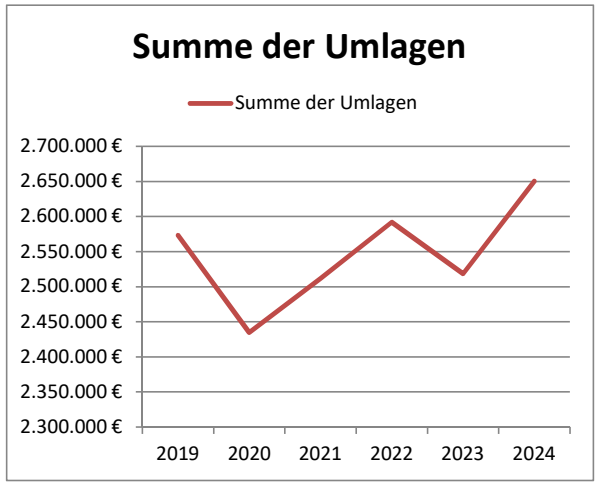
Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 1.276,48 € / Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gesunken. Dies entspricht 70,64 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt somit über dem maßgeblichen Schwellenwert. Die Ortsgemeinde erhält daher keine Schlüsselzuweisung A.

Zur bedarfsgerechten Finanzausstattung erhält die Kommune neben der Schlüsselzuweisung A eine Schlüsselzuweisung B, welche die ortsspezifischen Mehrbedarfe wie Schulansatz oder Ansatz für Kindertagesbetreuung durch entsprechende Zulagen berücksichtigt.

Die Verbandsgemeindeumlage beträgt einheitlich 44,0 %. Die Umlage des Kreise wird für alle relevanten Einnahmen einheitlich mit 40,0 % angenommen.

Die Steuerkraftzahlen für die Umlageberechnungen 2024 wurden aus den geschätzten und veranschlagten Haushaltsansätzen der Haushaltsjahre 2022 und 2023 errechnet und gerundet. Die tatsächliche weitere Entwicklung der Steuereinnahmen bleibt jedoch abzuwarten.





G. Entwicklung des kommunalen Finanzausgleichs - Schlüsselzuweisung B

Berechnung der Schlüsselzuweisung B für das Haushaltsjahr 2023

Berechnung Ausgleichsmesszahl § 15 LFAG	
Einwohner zum 30.06.2022	2.119
Ansatz für die Gemeinde (§ 15 Abs. 3 Satz 2 LFAG)	30%
Hauptsansatz	***636***

Nebenansätze		
Schulansatz (§ 15 Abs. 4 Nr. 2 LFAG)		
Anzahl Schüler allgemein	0	
Anzahl Schüler mit Förderbedarf	0	
Anzahl Schüler insgesamt	0	
Gewichtung Schüler allgemein	50%	
Anzahl Schüler allgemein nach Gewichtung	0	
Gewichtung Schüler mit Förderbedarf	150%	
Anzahl Schüler mit Förderbedarf nach Gewichtung	0	
Schülerzahl für Nebenansatz	0	
Faktor für die Gemeinde	3,3	
Somit Schulansatz		***0***
Ansatz für Kindertagesbetreuung (§ 15 Abs. 4 Nr. 3 LFAG)		
Anzahl der Kinder (0,5 Jahre zzgl. einzuschulende Kinder)	131	
Faktor für die Gemeinde	2	
Somit Ansatz für Kindertagesbetreuung		***262***

Gesamtansatz für Schlüsselzuweisung B	
Hauptansatz + Nebenansätze	**898**
Grundbetrag	**810 €**
Ausgleichsmesszahl (Gesamtansatz x Grundbetrag)	**727.380 €**

Berechnung der Finanzkraftmesszahl			
Steuerkraftmesszahl	2.704.857 €		
Schlüsselzuweisung A	- €		
Summe:	*2.704.857 €*		
Ansatz für Ortsgemeinden		30%	
Finanzkraftmesszahl			**811.457 €**
Unterschiedsbetrag zwischen Ausgleichsmesszahl und Finanzkraftmesszahl			**-84.077 €**
Wenn Ausgleichsmesszahl größer als Finanzkraftmesszahl, dann Ausgleich der Differenz zu		90%	
Schlüsselzuweisung B somit			**- €**

H. Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Im Rahmen der jährilchen Jahresabschlussarbeiten sind für das jeweilige Haushaltsjahr Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich zum Ausgleich von starken Schwankungen bei Gewerbesteuerzahlungen gem. § 38 Abs. 6 GemHVO zu bilden. Durch die Bildung der Sonderposten wird zusätzlicher Aufwand im laufenden Jahr produziert, während im Folgejahr, in dem die Umlagen zu zahlen sind, die Auflösung der Sonderposten zu einem Ertrag im Ergebnishaushalt führen und das Jahresergebnis entsprechend verbessern wird.

Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer (für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 u. U. vorläufige Daten)					**Saldo**	**Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich**			
2020	2021	Summe	Vergleichswert (⌀ der beiden Haushaltsjahre)	2023	in €	Kreisumlage	Verbands-gemeindeumlage	Finanzaus-gleichsumlage	Summe (Sonderposten 2022)
1.10.18-30.9.19	1.10.19-30.9.20			1.10.21.-30.9.22		40,0%	44,0%	0,0%	
925.732 €	1.069.470 €	1.995.202 €	997.601 €	958.636 €	- 38.965 €	-	-	-	- €
2021	2022	Summe	Vergleichswert (⌀ der beiden Haushaltsjahre)	2024	in €	Kreisumlage	Verbands-gemeindeumlage	Finanzaus-gleichsumlage	Summe (Sonderposten 2023)
1.10.19-30.9.20	1.10.20-30.9.21			1.10.22-30.9.23		40,0%	44,0%	0,0%	
1.069.470 €	1.025.666 €	2.095.136 €	1.047.568 €	990.203 €	- 57.365 €	-	-	-	- €

Für das Jahr 2023 ergibt sich ein negativer Saldo, sodass die Einstellung eines Sonderpostens entfällt.

I. Entwicklung der Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen

Die voraussichtliche Ausführung der Haushaltsplanung der wesentlichen Investitionen im Haushaltsjahr 2023 und 2024 ist nachstehend dargestellt.

Bei der Veranschlagung der Haushaltsmittel für Investitionen wurde die voraussichtliche Entwicklung berücksichtigt.
Investitionseinzahlungen und -auszahlungen des Haushaltsvorjahres wurden bis zum 31.12.2022 berücksichtigt.

Die wesentlichen Investitionen sind:

		2022		2023		2024		spätere Jahre bis: 2026	
		Ist	Ist						
Maß-nahme	Teilhaushalt 1:	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
	Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	€	€	€	€	€	€	€	€
1	Anschaffung von bewegl. Anlage-vermögen 2023-2026: Haushaltspauschale (2.500 €); 2023: 7.500 € Beamer/Lautsprecheranlage KDH; 4.500 € Leader-Förderung	-	-	4.500	10.000	-	2.500	-	5.000
12	Errichtung Kalte Markthalle "Kirchstraße 10" 2023: Restarbeiten/ Schlussvermessung	42.580	58.648	-	10.000	-	-	-	-
14	Gestaltung Parkfläche "Kirchstraße 10"	14.908	19.877	332.000	380.000	-	-	-	-
15	Erwerb und Rückbau Keller "Bischof-Rüth-Straße 2"	22.963	31.383	-	-	-	-	-	-
16	Erweiterung der Straßenbeleuchtung	-	1.439	-	-	-	-	-	-
18	Barrierefreie und funktionale Aufwertung der Rheinstraße / B 256	-	-	420.000	495.000	-	-	-	-
20	Platzgestaltung "Kardinal-Höffner-Platz"	-	-	337.000	450.000	-	-	-	-
21	Erneuerung Spielplatzanlage am Friedhof	33.132	47.431	120.000	160.000	-	-	-	-
24	Leader-Projekt Ortsteil Huf (Weiher/Hütte/Spielplatz)	-	-	-	-	20.000	30.000	-	-
25	Erneuerung Spielplatzanlage am Tennisplatz	-	-	-	25.000	-	-	-	-
88000	Erwerb und Verkauf von Grundstücken 2023: Verkauf Grundstück Bischof-Rüth-Straße	106.064	-	135.000	-	-	-	-	-
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten				-		-		-
	Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen			**1.348.500**	**1.530.000**	**20.000**	**32.500**	**-**	**5.000**
	Finanzmittelüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) für die Investitionen:				**-181.500 €**		**-12.500 €**		**- 5.000**

J. Entwicklung Investitionskredite und Schuldenübersicht

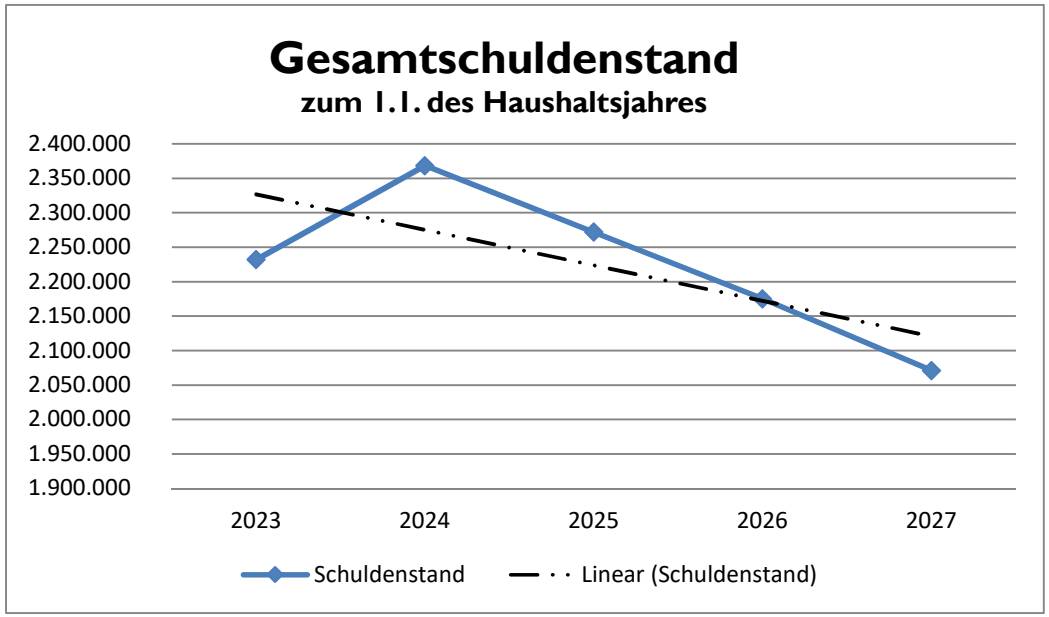
Die Ortsgemeinde Horhausen hat derzeit den Schuldendienst von 11 Investitionskrediten zu bedienen. Der Stand der Investitionskredite beträgt zum 31.12.2022 insgesamt 2.231.944,11 €.

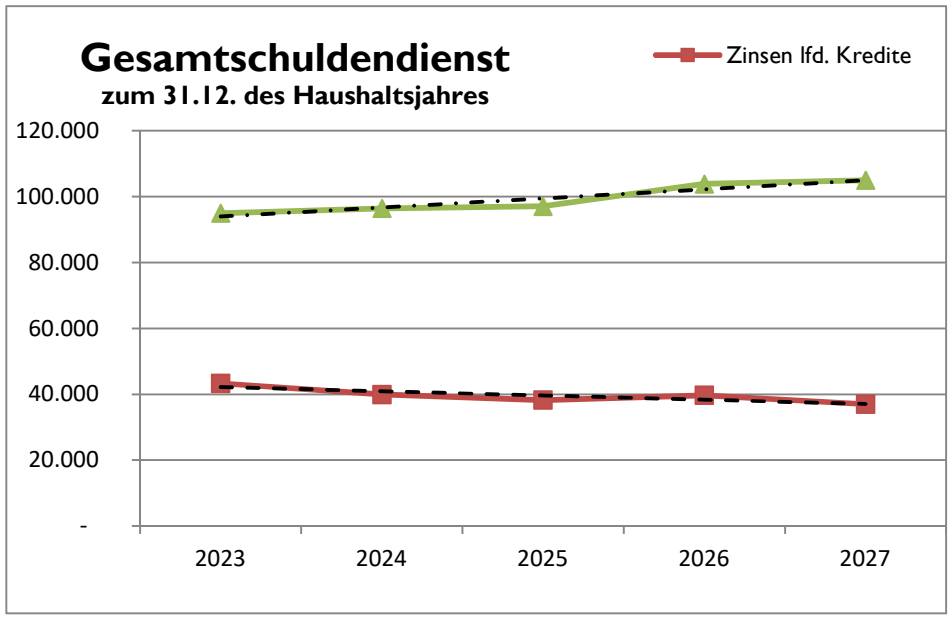
Im Haushaltsjahr 2023 wurde bereits eine Kreditneuaufnahme in Höhe von 50.000 € bei der Investitions- und Strulturbank RLP aus der genehmigten Kreditermächtigung 2021 zur Finanzierung der Investitionsauszahlungen 2021 getätigt. Im Haushaltsjahr wird zur Deckung des negativen Saldos der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit ein Darlehen in Höhe von 181.500 € veranschlagt.

Entwicklung der verzinslichen Kredite im Finanzplanungszeitraum bis 2026

Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026	Gesamt
Aus genehmigten Ermächtigungen (2021) getätigte Kreditaufnahmen	50.000				
geplante Kreditaufnahme	181.500	0	0	0	**181.500**
geplante Tilgung	94.980	96.430	97.050	103.880	**392.340**
"Netto-Kreditaufnahme"	136.520	-96.430	-97.050	-103.880	**-210.840**

2026: HöhereTilgung aufgrund einer geplanten Umschuldung





K. Tilgung Liquiditätskredite - Berechnung des Mindestrückführungsbetrages gemäß § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO

Ortsgemeinde:	**Horhausen**	**Einwohner** (31.12.2020):	**2043**

Liquiditätskredit (31.12.2020):	311.324,00 €	**(Bei Ortsgemeinden = Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse)**
Liquiditätskredit pro Einwohner:	152,00 €	
./. Sockelbetrag:	167,00 €	
Saldo pro Einwohner:	**0,00 €**	
Basisbetrag für Schuldübernahme	0,00 €	**(Saldo pro Einwohner x Einwohnerzahl)**
Schuldenübernahme (I. Progressionsstufe)	0,00 €	**50%**
Schuldenübernahme (II. Progressionsstufe)	0,00 €	**100%**
Restschuld	**311.324,00 €**	

Tilgungssatz: **3%**

Nr.	Fälligkeit	Betrag Anfang	Tilgungen	Betrag Ende	Kumulierte Tilgungen
1	01.07.2023	311.324,00 €	10.377,47 €	300.946,53 €	10.377,47 €
2	01.07.2024	300.946,53 €	10.377,47 €	290.569,07 €	20.754,93 €
3	01.07.2025	290.569,07 €	10.377,47 €	280.191,60 €	31.132,40 €
4	01.07.2026	280.191,60 €	10.377,47 €	269.814,13 €	41.509,87 €
5	01.07.2027	269.814,13 €	10.377,47 €	259.436,67 €	51.887,33 €
6	01.07.2028	259.436,67 €	10.377,47 €	249.059,20 €	62.264,80 €
7	01.07.2029	249.059,20 €	10.377,47 €	238.681,73 €	72.642,27 €
8	01.07.2030	238.681,73 €	10.377,47 €	228.304,27 €	83.019,73 €
9	01.07.2031	228.304,27 €	10.377,47 €	217.926,80 €	93.397,20 €
10	01.07.2032	217.926,80 €	10.377,47 €	207.549,33 €	103.774,67 €
11	01.07.2033	207.549,33 €	10.377,47 €	197.171,87 €	114.152,13 €
12	01.07.2034	197.171,87 €	10.377,47 €	186.794,40 €	124.529,60 €
13	01.07.2035	186.794,40 €	10.377,47 €	176.416,93 €	134.907,07 €
14	01.07.2036	176.416,93 €	10.377,47 €	166.039,47 €	145.284,53 €
15	01.07.2037	166.039,47 €	10.377,47 €	155.662,00 €	155.662,00 €
16	01.07.2038	155.662,00 €	10.377,47 €	145.284,53 €	166.039,47 €
17	01.07.2039	145.284,53 €	10.377,47 €	134.907,07 €	176.416,93 €
18	01.07.2040	134.907,07 €	10.377,47 €	124.529,60 €	186.794,40 €
19	01.07.2041	124.529,60 €	10.377,47 €	114.152,13 €	197.171,87 €
20	01.07.2042	114.152,13 €	10.377,47 €	103.774,67 €	207.549,33 €
21	01.07.2043 - 01.07.2052	103.774,67 €	103.774,67 €	0,00 €	311.324,00 €
Summe:		**-**	**311.324,00 €**	**0,00 €**	**311.324,00 €**

Anmerkung: Aus Gründen der Übersichtlichkeit wurde der Tilgungsplan für die Jahre 2043 - 2052 gekürzt dargestellt.
In diesen Jahren erfolgt die Tilgung jährlich zum 01.07. mit dem jeweiligen Tilgungsbetrag.

L. Übersicht zur Beurteilung der dauerhaften Leistungsfähigkeit

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023
(Berechnung der sogenannten "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

der Ortsgemeinde Vordruckhausen

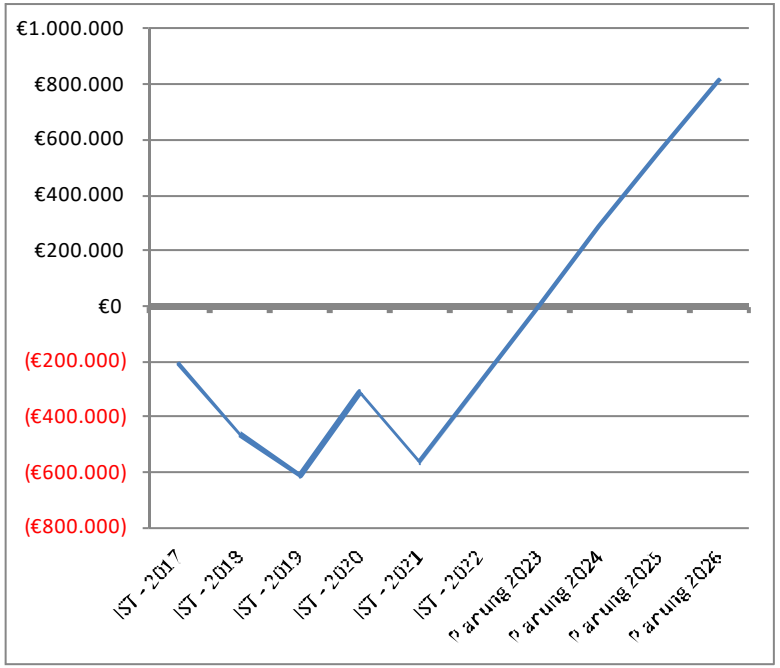
	lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts-jahres 2021	Ansätze des Haushalts-jahres 2022 (einschließlich Nachträge)	**Ansätze des Haushalts-jahres 2023**	Planungs-daten des Haushalts-jahres 2024	Planungs-daten des Haushalts-jahres 2025	Planungs-daten des Haushalts-jahres 2026
			in €					
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	*einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite*		*einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite*			
			-132.171,65 €	4.380,00 €	**375.775,00 €**	402.685,00 €	359.885,00 €	368.345,00 €
	2	**abzüglich** Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	104.708,01 €	93.315,00 €	**79.880,00 €**	80.730,00 €	80.750,00 €	86.880,00 €
	3	Zwischensumme	-236.879,66 €	-88.935,00 €	**295.895,00 €**	321.955,00 €	279.135,00 €	281.465,00 €
Verwendungsrechnung	4	**abzüglich** Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			**15.100,00 €**	15.700,00 €	16.300,00 €	17.000,00 €
	5	**"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)**	**-236.879,66 €**	**-88.935,00 €**	**280.795,00 €**	**306.255,00 €**	**262.835,00 €**	**264.465,00 €**

Endfällige Kredite
Fehlanzeige

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden Stand der Einheitskasse)	
2022	282.454,69 €
2023	1.660,00 €
2024	0,00 €

M. Entwicklung der Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der "Einheitskasse" der Verbandsgemeinde ("Liquidität")

Haushaltsjahr	Veränderung (lt. Haushalts- und Finanzplanung)			Veränderung (zum Stand 31.12.)	Bestand zum 31.12.
	ordentliche Ein- und Auszahlungen (F23)	Saldo Investitions-tätigkeit (F 33)	Saldo Ein- und Auszahlung Investitionskredite (F 37)		
IST - 2017					-208.713 €
IST - 2018				-250.945 €	-459.658 €
IST - 2019				-152.616 €	-612.273 €
IST - 2020				300.950 €	-311.324 €
IST - 2021				-249.444 €	-560.767 €
IST - 2022				278.313 €	-282.455 €
Planung 2023	375.775 €	-181.500 €	86.520 €	280.795 €	-1.660 €
Planung 2024	402.685 €	-12.500 €	-96.430 €	293.755 €	292.095 €
Planung 2025	359.885 €	-2.500 €	-97.050 €	260.335 €	552.430 €
Planung 2026	368.345 €	-2.500 €	-103.880 €	261.965 €	814.395 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2023: -282.455 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2023 einen Überschuss von 375.775 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt - 181.500 €. Der Finanzmittelüberschuss beläuft sich auf 280.795 € und reduziert die Verbindlichkeiten der Ortsgemeinde gegenüber der Einheitskasse.

N. Kommunaler Entschuldungsfonds (KEF-RP)

Mit Beschluss des Gemeinderates vom 20.09.2011 nimmt die Ortsgemeinde mit Wirkung vom 01.01.2012 am KEF-RP teil.
Über die Laufzeit von 15 Jahren soll das Liquiditätsdefizit mit insgesamt rd. 203.000 € (=⅔ des gesamten Teilnahmebetrages) aus Landesmitteln vermindert werden. Hierzu ist es erforderlich, dass die Gemeinde rd. 101.000 € (⅓ des Teilnahmebetrages) als eigenen Konsolidierungsbeitrag leistet. Aus dem abgeschlossenen Konsolidierungsvertrag ergibt sich, dass die Ortsgemeinde eine jährliche Landeszuweisung in Höhe von 13.558 € als Ertrag erhält.

Als Konsolidierungsbeitrag hat der Ortsgemeinderat die Anhebung und Neufestsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer B (von 320 v.H. auf 350 v.H.) festgelegt. Hierdurch wird der jährlich aufzubringende Konsolidierungsbeitrag in voller Höhe erzielt.

Der Haushaltsplan weist insgesamt einen positiven Konsolidierungsbeitrag aus, so dass der Mindestanteil aus § 2 Abs. 2 des Konsolidierungsvertrages erzielt wird. Die Mindest-Nettotilgung in Höhe von 80 v. H. aus dem Bestand der Liquiditätskredite konnte hingegen nicht erreicht werden.
Wie aus der "Entwicklung der Liquiden Mittel" zu erkennen ist, wird der Liquiditätskredit nach den Planungen weiter steigen, so dass die Vorgabe aus § 2 Abs. 3 des Konsolidierungsvertrages nicht erfüllt ist.
Sofern die Mindest-Nettotilgung von 80 v. H. aus dem vorhandenen Liquiditätsdefizit trotz strenger Haushaltsdisziplin nicht erzielt werden kann, ist darzulegen und zu begründen, dass die bestehenden Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wenigstens in möglichem Umfang vermindert wurden. Dies kann hauptsächlich nur damit begründet werden, wenn die Steuerhebesätze in einem angemessenen Umfang festgesetzt sind.

Den erfolgten Hebesatzanpassungen in 2022:
Grundsteuer A = 420 %, Grundsteuer B = 420 % und Gewerbesteuer = 420 %

folgen nun die durch Änderung des LFAG notwendigen Anpassungen:
Grundsteuer A = 490 %, Grundsteuer B = 490 % und Gewerbesteuer = 490 %.

Die Festsetzung der Hebesätze ist somit "im angemessenen Umfang" erfolgt und das Konsolidierungsergebnis ist nach den gesetzlichen Vorgaben als Ausnahmetatbestand somit gegeben. Trotz erheblicher Bemühungen durch verschiedene Konsolidierungsmaßnahmen auf einen positiven Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen hinzuwirken, ist dies in den vergangen Jahren nicht immer erzielt worden.

Dennoch ist der Ortsgemeinderat intensiv bemüht, weitere Möglichkeiten zur Einsparung im Bereich der freiwilligen Ausgaben zu prüfen und auch umzusetzen.
Im Rahmen der Städtebauförderung werden innerhalb des Sanierungsgebietes entsprechende Bedarfsanalysen und Planungen hinsichtlich der Grundstücksvermarktung durchgeführt, so dass die Ortsgemeinde in den kommenden Jahren u. a. durch Grundstücksveräußerungen auch mit entsprechenden Einnahmen rechnen kann.

Eine Übersicht über "freiwillige Leistungen" der Ortsgemeinde ist als Anlage dem Haushaltsplan beigefügt.

Übersicht über die vereinbarten Konsolidierungsmaßnahmen

Seite im Haushalts-plan	lfd. Nr.	Haushalts-stelle Konto	Bezeichnung	Konsolidierungsmaßnahme	Haushaltsansatz	geplanter Konsolidier-ungsanteil	Rechnungs-ergebnis	tatsächlicher Konsolidier-ungsanteil
					2023	2023	2022	2022
Zentrale Finanzleistungen								
			Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit		128.890 €		353.661 €	
darunter:			Steuern und ähnliche Abgaben					
	1	601200	Grundsteuer B	Erhöhung des Hebesatzes von 320% auf 350% Erhöhung ab Haushaltsjahr 2013 auf 370% Erhöhung ab Haushaltsjahr 2018 auf 390% Erhöhung ab Haushaltsjahr 2022 auf 420% Erhöhung ab Haushaltsjahr 2023 auf 490%	472.000 €	14.523 €	382.370 €	11.765 €
	Summe			**Erhöhung der Einzahlungen**		**14.523 €**	**382.370 €**	**11.765 €**
Finanzhaushalt								
	Summe			**Senkung der Auszahlungen**		**- €**	**- €**	**- €**
				Summe der Konsolidierungsmaßnahmen		**14.523 €**	**382.370 €**	**11.765 €**

nachrichtlich:

Konsolidierungsbeitrag gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag 6.779 €

Mindesttilgung = 80 v. H. des Konsolidierungsbeitrages gem. § 2 Abs. 2 Konsolidierungsvertrag 5.423 €

	31.12.09	31.12.12	31.12.13	31.12.14	31.12.15	31.12.16	31.12.17	31.12.18	31.12.19	31.12.20	31.12.21	31.12.22	31.12.23	31.12.24	31.12.25	31.12.26
Ist-Größe im KEF-RP	389.809 €	240.011 €	545.820 €	375.660 €	328.555 €	363.067 €	400.713 €	422.551 €	612.273 €	311.178 €	560.621 €	282.455 €				
Zielgröße im KEF-RP	389.809 €	373.539 €	357.269 €	340.999 €	324.729 €	308.458 €	292.188 €	275.918 €	259.648 €	243.378 €	227.108 €	210.838 €	194.568 €	178.298 €	162.027 €	145.757 €

Ortsgemeinde Horhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt

nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Ergebnishaushalt Horhausen

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.758.385,32	2.592.450,00	3.232.900,00	3.273.900,00	3.334.900,00	3.390.900,00
	401100 | Grundsteuer A	2.053,91	2.500,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00
	401200 | Grundsteuer B	345.772,54	371.450,00	456.000,00	456.000,00	456.000,00	456.000,00
	401300 | Gewerbesteuer	1.099.280,42	1.043.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00	1.400.000,00
	401310 | Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr						
	402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	997.818,73	920.400,00	1.062.000,00	1.097.000,00	1.147.000,00	1.197.000,00
	402200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	202.714,75	147.650,00	183.000,00	190.000,00	195.000,00	199.000,00
	403300 | Hundesteuer	9.621,52	9.250,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	405210 | Familienleistungsausgleich	101.123,45	98.200,00	120.000,00	119.000,00	125.000,00	127.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	198.050,75	262.750,00	255.750,00	255.110,00	254.860,00	254.650,00
	411130 | vom Land - Schlüsselzuweisung B2	177.738,00	183.100,00				
	411300 | Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte			174.000,00	174.000,00	174.000,00	174.000,00
	413200 | Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land	- 50.767,00	13.550,00	13.550,00	13.550,00	13.550,00	13.550,00
	414410 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund	5.600,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	414420 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	18.413,91	18.750,00	21.250,00	21.250,00	21.250,00	21.250,00
	414440 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden	1.249,09	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
	414460 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen		500,00				
	414500 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von privaten Unternehmen		3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	414900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von übrigen Bereichen	2.250,00	200,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	43.566,75	42.400,00	40.700,00	40.060,00	39.810,00	39.600,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.541,90	132.900,00	136.440,00	134.220,00	132.820,00	130.390,00
	431200 | Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	720,00	100,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	431900 | Sonstige	109,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	432100 | Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen		6.000,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	432290 | Entgelte - Sonstiges		300,00				
	432900 | Sonstige	640,00	500,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	437000 | Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	127.072,90	125.900,00	125.640,00	123.420,00	122.020,00	119.590,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.097,59	31.250,00	35.190,00	35.190,00	35.190,00	35.190,00
	441100 | Erträge aus Verkäufen von Vorräten	51.234,63	13.300,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00
	441200 | Mieten und Pachten	21.618,26	15.450,00	17.910,00	17.910,00	17.910,00	17.910,00

Ergebnishaushalt Horhausen

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	441201 | Nebenkostenerstattung aus Vermietungen und Verpachtungen von Geschäfts- und Wohngebäuden	180,00		2.580,00	2.580,00	2.580,00	2.580,00
	441600 | Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen	7.064,70	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.494,03	20.820,00	25.150,00	13.950,00	13.950,00	13.950,00
	442420 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	600,00			300,00	300,00	300,00
	442430 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.280,73	1.220,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	442440 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden		8.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	442490 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich			11.500,00			
	442500 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen	180,00	2.600,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	442510 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen	1.800,00					
	442900 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen	633,30	9.000,00	4.750,00	4.750,00	4.750,00	4.750,00
E7	Sonstige laufende Erträge	158.788,69	64.150,00	68.350,00	68.350,00	68.350,00	68.350,00
	461190 | Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen	72.923,81					
	462300 | Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen usw.		1.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	462500 | Konzessionsabgaben	74.990,88	60.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	462900 | Sonstige	20,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	466120 | Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	7.537,00					
	466140 | Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	3.317,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	491000 | Entnahmen aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich						
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**3.332.358,28**	**3.104.320,00**	**3.753.780,00**	**3.780.720,00**	**3.840.070,00**	**3.893.430,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	135.193,05	138.750,00	162.580,00	166.030,00	169.030,00	172.060,00
	501100 | Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	21.020,47	22.500,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	501400 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder	900,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	501900 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Funktionsträger)		1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	502210 | Arbeitnehmer - Vergütungen	67.751,54	75.650,00	89.730,00	92.410,00	94.730,00	97.090,00
	502220 | Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.488,78		1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00
	502900 | Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen						
	502910 | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen	6.842,50		600,00	600,00	600,00	600,00
	503200 | Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	5.581,06	5.800,00	6.960,00	7.170,00	7.350,00	7.530,00

Ergebnishaushalt Horhausen

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	504200 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	14.513,70	16.300,00	18.840,00	19.400,00	19.900,00	20.390,00
	507910 | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Ehrensoldrückstellung	5.167,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	511300 | Versorgungsaufwendungen - ehrenamtliche Tätige/Ehrensold	11.928,00	12.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.600,44	239.320,00	420.550,00	285.350,00	285.850,00	285.900,00
	522001 | Aufwendungen für Gasversorgung	6.653,28	6.500,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
	522002 | Aufwendungen für Stromversorgung	18.536,53	20.160,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00	27.800,00
	522003 | Aufwendungen für Wasser/Abwasser	6.300,25	5.810,00	10.050,00	10.050,00	10.050,00	10.050,00
	522004 | Aufwendungen für Abfallbeseitigung	1.423,26	1.250,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	523110 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	22.611,95	33.000,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00
	523130 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	3.944,83	9.250,00	9.250,00	9.250,00	9.250,00	9.250,00
	523132 | Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Wartung)	1.302,10	500,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
	523230 | Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	217,86	2.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	523231 | Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Glas- u. Gebäudereinigung	7.800,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	523380 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	13.675,11	15.500,00	70.000,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
	523500 | Fahrzeugunterhaltung	2.303,57	5.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	523600 | Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte	4.468,85	7.950,00	12.750,00	11.550,00	11.550,00	11.550,00
	524900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	525430 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	14.554,84	16.000,00	24.100,00	24.100,00	24.100,00	23.650,00
	525431 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	73.704,31	72.400,00	74.000,00	74.500,00	75.000,00	75.500,00
	525490 | Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich			80.000,00			
	525500 | Kostenerstattungen - an private Unternehmen	10.112,70	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
	525900 | Kostenerstattungen - an Sonstige		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	529000 | Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.991,00	24.000,00	35.100,00	35.100,00	35.100,00	35.100,00
E11	Abschreibungen	286.164,75	279.350,00	272.970,00	267.650,00	263.900,00	254.640,00
	532300 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	4.276,09	4.250,00	4.270,00	4.270,00	4.270,00	4.270,00
	534900 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	3.681,92	3.650,00	3.680,00	3.680,00	3.680,00	3.680,00
	535300 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen	6.654,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	4.990,00	

Ergebnishaushalt Horhausen

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	535800 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	217.175,67	214.700,00	215.940,00	212.490,00	210.880,00	207.790,00
	535900 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	8.976,76	7.850,00	6.670,00	4.870,00	4.870,00	4.710,00
	536900 | Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden - sonstige Gebäuden	25.430,40	25.450,00	25.430,00	25.430,00	25.190,00	25.190,00
	537300 | Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler - Denkmalzonen	1.977,60	2.000,00	1.980,00	1.980,00	1.920,00	1.920,00
	538100 | Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge	3.528,00	1.150,00	3.130,00	3.130,00	3.130,00	2.310,00
	538310 | Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein -	11.675,69	11.550,00	3.240,00	3.170,00	2.990,00	2.910,00
	539200 | Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen	1.757,84	1.750,00	1.760,00	1.760,00	1.760,00	1.760,00
	539900 | Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen	1.030,78	350,00	220,00	220,00	220,00	100,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.522.866,59	2.479.010,00	2.551.570,00	2.683.570,00	2.785.570,00	2.828.570,00
	541440 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	5.728,51	5.490,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
	541590 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den privaten Bereich - an den sonstigen privaten Bereich		25.000,00				
	541900 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige	14.731,91	1.920,00	26.970,00	26.970,00	26.970,00	26.970,00
	543100 | Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	97.397,17	86.950,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	544120 | Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage	3.467,00					
	544210 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	1.200.771,00	1.192.950,00	1.152.000,00	1.216.000,00	1.261.000,00	1.287.000,00
	544230 | Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld	1.200.771,00	1.166.700,00	1.267.000,00	1.335.000,00	1.392.000,00	1.409.000,00
	544231 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Sonderumlage (VG)						
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	104.576,94	32.270,00	37.470,00	43.470,00	43.470,00	43.470,00
	561500 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	116,50		500,00	500,00	500,00	500,00
	562100 | Mieten und Pachten	9.244,30	8.300,00	9.250,00	9.250,00	9.250,00	9.250,00
	562400 | Datenverarbeitung	1.273,23	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	562550 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	16.851,70			5.000,00	5.000,00	5.000,00
	563100 | Geschäftsaufwendungen - Büromaterial, Geschäftsaufwendungen, Telefon	1.261,83	3.300,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
	563400 | Telefon, Datenübertragungskosten	793,34	600,00	800,00	800,00	800,00	800,00
	563600 | Geschäftsaufwendungen - Öffentlichkeitsarbeit	100,00		150,00	150,00	150,00	150,00
	563900 | Geschäftsaufwendungen - Sonstige Geschäftsaufwendungen	447,15	2.150,00	1.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00

Ergebnishaushalt Horhausen

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
	564100 | Versicherungsbeiträge	10.640,74	8.050,00	10.850,00	10.850,00	10.850,00	10.850,00
	564120 | Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	54,47	250,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	564200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.804,71	1.620,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00	1.950,00
	564300 | Sonstige Beiträge	11,99	100,00	120,00	120,00	120,00	120,00
	565510 | Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung						
	565600 | Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	58.592,00					
	568100 | Grundsteuer	1.341,16	1.000,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	568200 | Kraftfahrzeugsteuer	292,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	569200 | Verfügungsmittel		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	569300 | Repräsentationen	66,70	1.500,00				
	569320 | Ehrengaben	442,34		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	569900 | Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen	1.242,78	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	591000 | Einstellungen in den Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich						
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.265.401,77**	**3.168.700,00**	**3.445.140,00**	**3.446.070,00**	**3.547.820,00**	**3.584.640,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**66.956,51**	**- 64.380,00**	**308.640,00**	**334.650,00**	**292.250,00**	**308.790,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.176,37	3.805,00	3.815,00	3.815,00	3.815,00	3.815,00
	471510 | Zinserträge für Kredite - vom inländischen Geldmarkt - von Banken	14,37		10,00	10,00	10,00	10,00
	472000 | Zinsen aus Stundungen und Verrentungen	672,00					
	478000 | Erträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens		5,00	5,00	5,00	5,00	5,00
	479200 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	4.490,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	479900 | Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	48.288,51	46.095,00	45.310,00	41.950,00	40.250,00	41.710,00
	574300 | an Gemeinden und Gemeindeverbände	815,37	750,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	575110 | an inländische Kreditinstitute - an Banken	16.049,01	15.660,00	16.100,00	14.190,00	13.600,00	13.000,00
	575120 | an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	19.972,75	15.130,00	9.100,00	8.530,00	8.400,00	11.350,00
	575140 | an inländische Kreditinstitute - an Girozentralen / Landesbanken	11.334,84	11.075,00	10.810,00	10.530,00	10.250,00	9.960,00
	575190 | an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute		2.480,00	7.300,00	6.700,00	6.000,00	5.400,00
	579100 | Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	56,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	579900 | Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - Sonstige	60,54					
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 43.112,14**	**- 42.290,00**	**- 41.495,00**	**- 38.135,00**	**- 36.435,00**	**- 37.895,00**

Betragsangaben in EUR

Ergebnishaushalt Horhausen

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E20	Ordentliches Ergebnis	23.844,37	- 106.670,00	267.145,00	296.515,00	255.815,00	270.895,00
E21	Außerordentliches Ergebnis						
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen						
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	23.844,37	- 106.670,00	267.145,00	296.515,00	255.815,00	270.895,00

Betragsangaben in EUR

Ortsgemeinde Horhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Finanzhaushalt

nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Finanzhaushalt Horhausen

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.687.503,61	2.592.450,00	3.232.900,00	3.273.900,00	3.334.900,00	3.390.900,00
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	151.734,91	220.350,00	215.050,00	215.050,00	215.050,00	215.050,00
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung						
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.003,00	7.000,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00	10.800,00
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.474,02	31.250,00	35.190,00	35.190,00	35.190,00	35.190,00
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.507,71	20.820,00	25.150,00	13.950,00	13.950,00	13.950,00
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	70.456,45	61.150,00	65.350,00	65.350,00	65.350,00	65.350,00
F8	**Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.005.679,70**	**2.933.020,00**	**3.584.440,00**	**3.614.240,00**	**3.675.240,00**	**3.731.240,00**
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	130.335,32	135.750,00	157.580,00	161.030,00	164.030,00	167.060,00
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	396.142,30	239.320,00	420.550,00	285.350,00	285.850,00	285.900,00
F11	nicht besetzt						
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	2.532.059,41	2.479.010,00	2.551.570,00	2.683.570,00	2.785.570,00	2.828.570,00
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung						
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	35.699,05	32.270,00	37.470,00	43.470,00	43.470,00	43.470,00
F15	**Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**3.094.236,08**	**2.886.350,00**	**3.167.170,00**	**3.173.420,00**	**3.278.920,00**	**3.325.000,00**
F16	**Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit**	**- 88.556,38**	**46.670,00**	**417.270,00**	**440.820,00**	**396.320,00**	**406.240,00**
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.025,58	3.805,00	3.815,00	3.815,00	3.815,00	3.815,00
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	48.640,85	46.095,00	45.310,00	41.950,00	40.250,00	41.710,00
F19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen**	**- 43.615,27**	**- 42.290,00**	**- 41.495,00**	**- 38.135,00**	**- 36.435,00**	**- 37.895,00**
F20	**Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 132.171,65**	**4.380,00**	**375.775,00**	**402.685,00**	**359.885,00**	**368.345,00**
F21a	Außerordentliche Einzahlungen						
F21b	Außerordentliche Auszahlungen						
F21	**Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**						

Betragsangaben in EUR

Finanzhaushalt Horhausen

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen						
F22	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen**						
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 132.171,65**	**4.380,00**	**375.775,00**	**402.685,00**	**359.885,00**	**368.345,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	74.524,89	227.500,00	1.018.500,00	20.000,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			195.000,00			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		100.000,00	135.000,00			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**74.524,89**	**327.500,00**	**1.348.500,00**	**20.000,00**		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	113.613,94	327.500,00	1.530.000,00	32.500,00	2.500,00	2.500,00
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**113.613,94**	**327.500,00**	**1.530.000,00**	**32.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 39.089,05**		**- 181.500,00**	**- 12.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 171.260,70**	**4.380,00**	**194.275,00**	**390.185,00**	**357.385,00**	**365.845,00**
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	26.956,85		181.500,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	104.708,01	93.315,00	94.980,00	96.430,00	97.050,00	103.880,00
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 77.751,16**	**- 93.315,00**	**86.520,00**	**- 96.430,00**	**- 97.050,00**	**- 103.880,00**
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse						
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse				292.095,00	260.335,00	261.965,00
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder	17.530,21					
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder	17.961,96					
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 431,75			- 292.095,00	- 260.335,00	- 261.965,00
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	249.443,61	88.935,00				
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse			280.795,00	1.660,00		
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	249.443,61	88.935,00	- 280.795,00	- 1.660,00		

Finanzhaushalt Horhausen

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**171.260,70**	**- 4.380,00**	**- 194.275,00**	**- 390.185,00**	**- 357.385,00**	**- 365.845,00**
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	17.530,21					
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	17.961,96					
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**- 431,75**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**170.828,95**	**- 4.380,00**	**- 194.275,00**	**- 390.185,00**	**- 357.385,00**	**- 365.845,00**
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**				**292.095,00**	**260.335,00**	**261.965,00**
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 236.879,66	- 88.935,00	280.795,00	306.255,00	262.835,00	264.465,00
F90	*Kontrolle F34 | F40 = 0,00*						

Ortsgemeinde Horhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Teilhaushalte

nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO

Teilergebnishaushalt Horhausen

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Teilhaushalt: 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	71.079,75	66.100,00	68.200,00	67.560,00	67.310,00	67.100,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	128.541,90	132.900,00	136.440,00	134.220,00	132.820,00	130.390,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	80.097,59	31.250,00	35.190,00	35.190,00	35.190,00	35.190,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.494,03	20.820,00	25.150,00	13.950,00	13.950,00	13.950,00
E7	Sonstige laufende Erträge	151.251,69	64.150,00	68.350,00	68.350,00	68.350,00	68.350,00
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**439.464,96**	**315.220,00**	**333.330,00**	**319.270,00**	**317.620,00**	**314.980,00**
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	135.193,05	138.750,00	162.580,00	166.030,00	169.030,00	172.060,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.600,44	239.320,00	420.550,00	285.350,00	285.850,00	285.900,00
E11	Abschreibungen	286.164,75	279.350,00	272.970,00	267.650,00	263.900,00	254.640,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	20.460,42	32.410,00	32.570,00	32.570,00	32.570,00	32.570,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	45.984,94	32.270,00	37.470,00	43.470,00	43.470,00	43.470,00
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**704.403,60**	**722.100,00**	**926.140,00**	**795.070,00**	**794.820,00**	**788.640,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 264.938,64**	**- 406.880,00**	**- 592.810,00**	**- 475.800,00**	**- 477.200,00**	**- 473.660,00**
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**						
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 264.938,64**	**- 406.880,00**	**- 592.810,00**	**- 475.800,00**	**- 477.200,00**	**- 473.660,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**- 264.938,64**	**- 406.880,00**	**- 592.810,00**	**- 475.800,00**	**- 477.200,00**	**- 473.660,00**

Betragsangaben in EUR

Teilergebnishaushalt Horhausen

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 9b
(zu § 4 Abs. 9 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 2 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	2.758.385,32	2.592.450,00	3.232.900,00	3.273.900,00	3.334.900,00	3.390.900,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	126.971,00	196.650,00	187.550,00	187.550,00	187.550,00	187.550,00
E7	Sonstige laufende Erträge	7.537,00					
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**2.892.893,32**	**2.789.100,00**	**3.420.450,00**	**3.461.450,00**	**3.522.450,00**	**3.578.450,00**
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.502.406,17	2.446.600,00	2.519.000,00	2.651.000,00	2.753.000,00	2.796.000,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	58.592,00					
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**2.560.998,17**	**2.446.600,00**	**2.519.000,00**	**2.651.000,00**	**2.753.000,00**	**2.796.000,00**
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**331.895,15**	**342.500,00**	**901.450,00**	**810.450,00**	**769.450,00**	**782.450,00**
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.176,37	3.805,00	3.815,00	3.815,00	3.815,00	3.815,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	48.288,51	46.095,00	45.310,00	41.950,00	40.250,00	41.710,00
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 43.112,14**	**- 42.290,00**	**- 41.495,00**	**- 38.135,00**	**- 36.435,00**	**- 37.895,00**
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**288.783,01**	**300.210,00**	**859.955,00**	**772.315,00**	**733.015,00**	**744.555,00**
E21a	Außerordentliche Erträge						
E21b	Außerordentliche Aufwendungen						
E21	**Außerordentliches Ergebnis**						
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen						
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**						
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushaltes**	**288.783,01**	**300.210,00**	**859.955,00**	**772.315,00**	**733.015,00**	**744.555,00**

Betragsangaben in EUR

Ortsgemeinde Horhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Stellenplan

nach § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO

Stellenplan

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 12
(zu § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO)

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe / Entgelt-gruppe	Einstiegs-amt	Zahl der Stellen: Soll Haushalts-jahr 2024	Zahl der Stellen: Soll Haushalts-jahr 2023	Zahl der Stellen: Haushaltsvorjahr 2022: Soll	Zahl der Stellen: Haushaltsvorjahr 2022: Ist 30.06	Stellenvermerke und Erläuterungen: Haushaltsjahr 2023
1	2	3	4	5	6	7	8
A. Verwaltung							
Teilhaushalt: (1) Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"							
Tariflich Beschäftigte							
1 - Beschäftigte(r) TVöD	1		0,000	0,000	0,000	0,000	
2 - Beschäftigte(r) TVöD	1 TVöD		0,018	0,018	0,018	0,018	
3 - Beschäftigte(r) TVöD	2 TVöD		0,177	0,177	0,177	0,177	
4 - Beschäftigte(r) TVöD	5 TVöD		0,000	0,000	0,000	0,000	
5 - Beschäftigte(r) TVöD	5 TVöD		1,000	1,000	0,666	0,666	Anhebung ab 01.03.2023
6 - Beschäftigte(r) TVöD	7 TVöD		1,000	1,000	1,000	1,000	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			***2,195***	***2,195***	***1,861***	***1,861***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			**2,195**	**2,195**	**1,861**	**1,861**	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			**2,195**	**2,195**	**1,861**	**1,861**	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			**2,195**	**2,195**	**1,861**	**1,861**	

Ortsgemeinde Horhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform

zum 31.12.2017

Bilanz 2017

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva

Nr.	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Entwicklung (absolut)
	Aktivseite			
1.	Anlagevermögen	11.750.518,70	11.429.446,19	- 321.072,51
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	131.122,73	113.927,57	- 17.195,16
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	2,00	2,00	
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	131.120,73	113.925,57	- 17.195,16
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
1.2.	Sachanlagen	11.599.141,98	11.295.264,63	- 303.877,35
1.2.1.	Wald, Forsten	743.935,28	743.935,28	
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.136.001,51	1.256.539,67	120.538,16
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	206.770,73	590.938,61	384.167,88
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	6.825.928,48	6.587.432,81	- 238.495,67
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.893.860,28	1.866.157,32	- 27.702,96
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	91.597,24	86.728,84	- 4.868,40
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	21.808,48	17.330,88	- 4.477,60
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	93.000,14	74.817,94	- 18.182,20
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	586.239,84	71.383,28	- 514.856,56
1.3.	Finanzanlagen	20.253,99	20.253,99	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			

Passiva

Nr.	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Entwicklung (absolut)
	Passivseite			
1.	Eigenkapital	4.241.468,16	4.234.932,21	- 6.535,95
1.1.	Kapitalrücklage	4.153.440,21	4.241.468,16	88.027,95
1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	88.027,95	- 6.535,95	- 94.563,90
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
2.	Sonderposten	4.401.246,18	4.205.222,39	- 196.023,79
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	152.753,00	42.949,00	- 109.804,00
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	4.248.493,18	4.162.273,39	- 86.219,79
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	1.805.531,26	1.856.675,89	51.144,63
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.442.961,92	2.305.597,50	- 137.364,42
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
2.3.	Sonderposten für den Gebührenausgleich			
2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten			
2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
2.7.	sonstige Sonderposten			
3.	Rückstellungen	182.140,86	182.069,86	- 71,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	104.377,00	104.306,00	- 71,00
3.2.	Steuerrückstellungen			
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2017

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva

Nr.	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			
1.3.3.	Beteiligungen			
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	19.783,57	19.783,57	
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen			
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	470,42	470,42	
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			
2.	Umlaufvermögen	658.926,99	129.783,23	- 529.143,76
2.1.	Vorräte			
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe			
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte			
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	658.926,99	129.783,23	- 529.143,76
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	123.399,83	101.752,47	- 21.647,36

Passiva

Nr.	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Entwicklung (absolut)
3.4.	Sonstige Rückstellungen	77.763,86	77.763,86	
4.	Verbindlichkeiten	3.556.852,71	2.910.686,88	- 646.165,83
4.1.	Anleihen			
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	2.770.427,93	2.683.041,23	- 87.386,70
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.770.427,93	2.683.041,23	- 87.386,70
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	250,00		- 250,00
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	18.984,42	28.831,81	9.847,39
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	237,53	43,72	- 193,81
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	766.952,83	198.770,12	- 568.182,71
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten			

Betragsangaben in EUR

Bilanz 2017

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	**Bezeichnung**	**31.12.2016**	**31.12.2017**	**Entwicklung (absolut)**	**Nr.**	**Bezeichnung**	**31.12.2016**	**31.12.2017**	**Entwicklung (absolut)**
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	27.150,46	13.934,85	- 13.215,61	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	31.046,61	29.245,89	- 1.800,72
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht								
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen								
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	18.376,70	14.087,49	- 4.289,21					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände	490.000,00	8,42	- 489.991,58					
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen								
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 Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks								
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern								
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	3.308,83	2.927,81	- 381,02					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	3.308,83	2.927,81	- 381,02					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	**12.412.754,52**	**11.562.157,23**	**- 850.597,29**		**Summe Passiv**	**12.412.754,52**	**11.562.157,23**	**- 850.597,29**

Betragsangaben in EUR

Ortsgemeinde Horhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres

nach § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO

Detaillierte Schuldenübersicht

Übersicht
über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge
Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn-Haushaltsvorjahr 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
1	Anleihen				
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	2.332.164	2.231.944	2.368.464	2.272.034
3	Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	560.767	282.455	1.660	
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen				
5	**Summe der Kreditaufnahmen**	**2.892.931**	**2.514.399**	**2.370.124**	**2.272.034**

Betragsangaben in EUR

Schuldenübersicht

55 Horhausen 2023

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand ursprünglich EUR	Schuldenstand bei Aufnahme EUR	Schuldenstand Anfangsstand EUR	Schuldendienst Zinsen Ø %	Schuldendienst Zinsen EUR	Schuldendienst Tilgung Ø %	Schuldendienst Tilgung EUR	Schuldendienst Annuität EUR	Voraussichtlicher Endstand EUR
Bestandsdarlehen											
3301363200 (Konto-Nr 315131)	DG Hyp AG Deutsche Genos- (Bürger-Nr 64252) Investitionen 2013	02.09.2013 30.09.2023	100.000,00	100.000,00	84.316,75	1,9948	1.681,96	1,7189	1.449,29	3.131,25	82.867,46
Zinsen: 1. Laufzeit ab 02.09.2013: 2.6750 %											
3301363201 (Konto-Nr 315131)	DG Hyp AG Deutsche Genos- (Bürger-Nr 64252)	30.01.2014 30.09.2023	382.217,66	382.217,66	312.644,13	1,9513	6.100,61	2,1014	6.569,92	12.670,53	306.074,21
Zinsen: 1. Laufzeit ab 30.01.2014: 2.6200 %											
3301363202 (Konto-Nr 315131)	DG Hyp AG Deutsche Genos- (Bürger-Nr 64252) Investitionen 2016	15.02.2017 31.12.2026	490.000,00	490.000,00	431.831,55	1,1395	4.920,83	2,4348	10.514,17	15.435,00	421.317,38
Zinsen: 1. Laufzeit ab 15.02.2017: 1.1500 %											
612 663 388 (Konto-Nr 315431)	Landesbank Baden-Württemberg / Rheinland-Pfalz (Bürger-Nr 72977) Investitionen 2012	02.07.2012 30.06.2042	470.000,00	470.000,00	384.106,14	2,8136	10.807,07	2,4969	9.590,93	20.398,00	374.515,21
Zinsen: 1. Laufzeit ab 02.07.2012: 2.8400 %											
3700067895 (Konto-Nr 315131)	Investitions-und Strukturbank Rheinland-Pfalz GmbH (Bürger-Nr 76902)	01.02.2021 31.12.2030	26.956,85	26.956,85	21.565,45	-0,0580	-12,50	12,5001	2.695,70	2.683,20	18.869,75
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.02.2021: -0.0600 %											
600023105 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Vermögenshaushalt 2005/2006	12.10.2006 31.12.2026	425.000,00	419.041,30	254.810,30	0,7287	1.856,73	7,5942	19.350,79	21.207,52	235.459,51
Zinsen: 1. Laufzeit ab 12.10.2006: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2008: 3.9900 %; 3. Laufzeit ab 07.10.2016: 0.7500 %											
600063689 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Investitionen 2008	28.01.2009 30.03.2032	289.000,00	289.000,00	226.426,07	0,6237	1.412,29	10,7901	24.431,71	25.844,00	201.994,36
Zinsen: 1. Laufzeit ab 28.01.2009: 2.8300 %; 2. Laufzeit ab 31.01.2012: 3.8200 %; 3. Laufzeit ab 01.02.2022: 0.6500 %											
600118954 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Investitionen 2011	02.01.2012 30.12.2031	84.000,00	84.000,00	64.296,00	0,7066	454,29	10,6399	6.841,06	7.295,35	55.749,05
Zinsen: 1. Laufzeit ab 02.01.2012: 2.9300 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2022: 0.4100 %											
	Übertrag in EUR	(Stand 01.01.)	2.267.174,51	2.261.215,81	1.779.996,39		27.221,28		81.443,57	108.664,85	1.696.846,93
	Übertrag in EUR	(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Schuldenübersicht

55 Horhausen 2023

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand ursprünglich EUR	Schuldenstand bei Aufnahme EUR	Schuldenstand Anfangsstand EUR	Schuldendienst Zinsen Ø %	Schuldendienst Zinsen EUR	Schuldendienst Tilgung Ø %	Schuldendienst Tilgung EUR	Schuldendienst Annuität EUR	Voraussichtlicher Endstand EUR
625012281 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Investitionen 2015	01.02.2016 31.01.2026	430.000,00	430.000,00	344.223,33	1,3312	4.582,13	3,7338	12.852,75	17.434,88	331.370,58
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.02.2016: 1.3500 %											
690221213 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Vermögenshaushalt 2001	20.03.2003 31.03.2026	49.900,00	47.353,05	27.704,88	1,0876	301,33	7,7199	2.138,79	2.440,12	25.566,09
Zinsen: 1. Laufzeit ab 20.03.2003: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2008: 3.8900 %; 3. Laufzeit ab 20.03.2016: 1.1200 %											
690232517 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Vermögenshaushalt 2004	01.05.2005 30.04.2025	134.500,00	130.297,05	80.019,51	0,8803	704,42	5,8431	4.675,58	5.380,00	75.343,93
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.05.2005: 0.0000 %; 2. Laufzeit ab 01.01.2008: 3.0000 %; 3. Laufzeit ab 01.05.2010: 2.4200 %; 4. Laufzeit ab 01.05.2015: 0.9000 %											
	Summe in EUR	(Stand 01.01.)	2.881.574,51	2.868.865,91	2.231.944,11		32.809,16		101.110,69	133.919,85	2.129.127,53
	Übertrag in EUR	(Stand 01.01.)	2.881.574,51	2.868.865,91	2.231.944,11		32.809,16		101.110,69	133.919,85	2.129.127,53
	Übertrag in EUR	(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Schuldenübersicht

55 Horhausen 2023

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand ursprünglich EUR	Schuldenstand bei Aufnahme EUR	Schuldenstand Anfangsstand EUR	Schuldendienst Zinsen Ø %	Schuldendienst Zinsen EUR	Schuldendienst Tilgung Ø %	Schuldendienst Tilgung EUR	Schuldendienst Annuität EUR	Voraussichtlicher Endstand EUR
Neuaufnahme des Jahres 2023											
3700092175 (Konto-Nr 315131)	*Investitions-und Strukturbank Rheinland-Pfalz GmbH (Bürger-Nr 76902)*	*01.02.2023 30.12.2042*	*50.000,00*	*50.000,00*	*50.000,00 (01.02.)*	*2,7018*	*1.350,90*	*2,0047*	*1.002,36*	*2.353,26*	*48.997,64*
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.02.2023: 2.9800 %											
	Summe in EUR	(Neuaufnahmen)	50.000,00	50.000,00	50.000,00		1.350,90		1.002,36	2.353,26	48.997,64
	Gesamtsumme in EUR		**2.931.574,51**	**2.918.865,91**	**2.281.944,11**		**34.160,06**		**102.113,05**	**136.273,11**	**2.178.125,17**
	Summe in EUR	(Bestand 01.01.)	2.881.574,51	2.868.865,91	2.231.944,11		32.809,16		101.110,69	133.919,85	2.129.127,53
	Summe in EUR	(Neuaufnahmen)	50.000,00	50.000,00	50.000,00		1.350,90		1.002,36	2.353,26	48.997,64
	Summe in EUR	(davon Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Programm: DVGui.dll
Berichtsende: Schuldenübersicht

Schuldenübersicht

55 Horhausen 2024

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand ursprünglich EUR	Schuldenstand bei Aufnahme EUR	Schuldenstand Anfangsstand EUR	Schuldendienst Zinsen Ø %	Schuldendienst Zinsen EUR	Schuldendienst Tilgung Ø %	Schuldendienst Tilgung EUR	Schuldendienst Annuität EUR	Voraussichtlicher Endstand EUR
Bestandsdarlehen											
3301363200 (Konto-Nr 315131)	DG Hyp AG Deutsche Genos- (Bürger-Nr 64252) Investitionen 2013	02.09.2013 30.09.2023	100.000,00	100.000,00	81.810,90	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,00	81.810,90
3301363201 (Konto-Nr 315131)	DG Hyp AG Deutsche Genos- (Bürger-Nr 64252)	30.01.2014 30.09.2023	382.217,66	382.217,66	302.171,76	0,0000	0,00	0,0000	0,00	0,00	302.171,76
3301363202 (Konto-Nr 315131)	DG Hyp AG Deutsche Genos- (Bürger-Nr 64252) Investitionen 2016	15.02.2017 31.12.2026	490.000,00	490.000,00	421.317,38	1,1391	4.799,40	2,5244	10.635,60	15.435,00	410.681,78
612 663 388 (Konto-Nr 315431)	Landesbank Baden-Württemberg / Rheinland-Pfalz (Bürger-Nr 72977) Investitionen 2012	02.07.2012 30.06.2042	470.000,00	470.000,00	374.515,21	2,8121	10.531,78	2,6344	9.866,22	20.398,00	364.648,99
3700067895 (Konto-Nr 315131)	Investitions-und Strukturbank Rheinland-Pfalz GmbH (Bürger-Nr 76902)	01.02.2021 31.12.2030	26.956,85	26.956,85	18.869,75	-0,0580	-10,94	14,2858	2.695,70	2.684,76	16.174,05
3700092175 (Konto-Nr 315131)	Investitions-und Strukturbank Rheinland-Pfalz GmbH (Bürger-Nr 76902)	01.02.2023 30.12.2042	50.000,00	50.000,00	48.997,64	2,9710	1.455,73	2,2843	1.119,27	2.575,00	47.878,37
600023105 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Vermögenshaushalt 2005/2006	12.10.2006 31.12.2026	425.000,00	419.041,30	235.459,51	0,7267	1.711,20	8,2801	19.496,32	21.207,52	215.963,19
600063689 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Investitionen 2008	28.01.2009 30.03.2032	289.000,00	289.000,00	201.994,36	0,6204	1.253,11	12,1740	24.590,89	25.844,00	177.403,47
600118954 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Investitionen 2011	02.01.2012 30.12.2031	84.000,00	84.000,00	55.749,05	0,3911	218,02	12,3215	6.869,14	7.087,16	48.879,91
625012281 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Investitionen 2015	01.02.2016 31.01.2026	430.000,00	430.000,00	331.370,58	1,3302	4.407,75	3,9313	13.027,13	17.434,88	318.343,45
690221213 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Vermögenshaushalt 2001	20.03.2003 31.03.2026	49.900,00	47.353,05	25.566,09	1,0846	277,29	8,4598	2.162,83	2.440,12	23.403,26
690232517 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Vermögenshaushalt 2004	01.05.2005 30.04.2025	134.500,00	130.297,05	75.343,93	0,8789	662,20	6,2617	4.717,80	5.380,00	70.626,13
	Summe in EUR	(Stand 01.01.)	2.931.574,51	2.918.865,91	2.173.166,16		25.305,54		95.180,90	120.486,44	2.077.985,26

Schuldenübersicht

55 Horhausen 2024

Nr (Tilgungskonto)	Darlehensgeber	Darlehensdatum Zinslauf bis	Schuldenstand ursprünglich EUR	bei Aufnahme EUR	Anfangsstand EUR	Schuldendienst Zinsen Ø %	Zinsen EUR	Tilgung Ø %	Tilgung EUR	Annuität EUR	Voraussichtlicher Endstand EUR
	Gesamtsumme in EUR		**2.931.574,51**	**2.918.865,91**	**2.173.166,16**		**25.305,54**		**95.180,90**	**120.486,44**	**2.077.985,26**
	Summe in EUR	(Bestand 01.01.)	2.931.574,51	2.918.865,91	2.173.166,16		25.305,54		95.180,90	120.486,44	2.077.985,26
	Summe in EUR	(Neuaufnahmen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	Summe in EUR	(davon Umschuldungen)	0,00	0,00	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

Programm: DVGui.dll
Berichtsende: Schuldenübersicht

Ortsgemeinde Horhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Übersicht über die „freiwilligen Leistungen“ (KEF-RP)

Finanzhaushalt Horhausen

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres 2021	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge 2022	Ansätze des Haushalts-jahres 2023	Planungsdaten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres 2026
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 60.252,61**	**- 93.325,00**	**- 144.195,00**	**- 145.765,00**	**- 147.135,00**	**- 148.505,00**
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	74.524,89	227.500,00	456.500,00	20.000,00		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		100.000,00	135.000,00			
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**74.524,89**	**327.500,00**	**591.500,00**	**20.000,00**		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	113.613,94	325.000,00	582.500,00	30.000,00		
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**113.613,94**	**325.000,00**	**582.500,00**	**30.000,00**		
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 39.089,05**	**2.500,00**	**9.000,00**	**- 10.000,00**		
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**- 99.341,66**	**- 90.825,00**	**- 135.195,00**	**- 155.765,00**	**- 147.135,00**	**- 148.505,00**
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	192,25					
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse						
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**192,25**					
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**	**192,25**					
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**384,50**					
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**						
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 60.252,61	- 93.325,00	- 144.195,00	- 145.765,00	- 147.135,00	- 148.505,00

Ortsgemeinde Horhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Zusammenstellung der Investitionen

oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Teilhaushalt: Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"							
Leistung: 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke							
Maßnahme: 12 Errichtung Kalte Markthalle "Kirchstraße 10" Kofi Nr. 3.3.1 (Kalte Markthalle)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	505.700,00						505.700,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	670.000,00	10.000,00					680.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 164.300,00**	**- 10.000,00**					**- 174.300,00**

Erläuterungen: 114201-096100-12-18: 2023: 10.000 € Restarbeiten/ Schlussvermessung Kalte Markthalle

Leistung: 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke							
Maßnahme: 14 Gestaltung Parkfläche "Kirchstraße 10" Kofi Nr. 2.5.2 (Gestaltung Parkfläche)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		332.000,00					332.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		380.000,00					380.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		**- 48.000,00**					**- 48.000,00**

Erläuterungen: 114201-096100-14-18: 2023: 380.000 € Gestaltung Kirchplatz (Städtebauförderung)
114201-233100-14-4: 2023: 332.000 € Förderung Städtebau für Gestaltung Kirchplatz

Leistung: 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke							
Maßnahme: 88000 Erwerb und Verkauf von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	766.738,80	135.000,00					901.738,80
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.504.144,43						1.504.144,43
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 737.405,63**	**135.000,00**					**- 602.405,63**

Erläuterungen: 114201-041100-88000-8: 2023: 135.000 € Verkauf Grundstück Bischof-Rüth-Straße

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Leistung: 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte							
Maßnahme: 1 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.472,03	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00		40.472,03
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 30.472,03**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**		**- 40.472,03**

Erläuterungen: 114301-082900-1-14: Investitionspauschale

Leistung: 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum							
Maßnahme: 21 Erneuerung Spielplatzanlage am Friedhof Kofi Nr. 2.5.8							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	150.000,00	120.000,00					270.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	200.000,00	160.000,00					360.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 50.000,00**	**- 40.000,00**					**- 90.000,00**

Erläuterungen: 366101-096100-21-7: 2023: 160.000 € Spielplatz am Friedhof (Städtebauförderungsprogramm)
366101-233100-21-4: 2023: 120.000 € Förderung Städtebau für Spielplatz am Friedhof

Leistung: 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum							
Maßnahme: 24 Leader-Projekt Ortsteil Huf (Weiher/Hütte/Spielplatz)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			20.000,00				20.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			30.000,00				30.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			**- 10.000,00**				**- 10.000,00**

Erläuterungen: 366101-096100-24-7: 2024: LEADER-Projekt Ortsteil Huf (Weiher, Hütte, Spielplatz)
366101-233100-24-4: 2024: LEADER-Förderung

Leistung: 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum							
Maßnahme: 25 Erneuerung Spielplatzanlage am Tennisplatz ohne Städtebauförderung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000,00	25.000,00					50.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 25.000,00**	**- 25.000,00**					**- 50.000,00**

Erläuterungen: 366101-096000-25-18: 2023: 25.000 € Erneuerung Spielplatzanlage am Tennisplatz (ohne Städtebauförderung)

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben

Maßnahme: 18 Barrierefreie und funktionale Aufwertung der "Rheinstraße" / B256
Kofi Nr. 1.3.2 und 2.5.6

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	22.500,00	420.000,00					442.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00	495.000,00					525.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 7.500,00**	**- 75.000,00**					**- 82.500,00**

Erläuterungen: 541001-096100-18-7: 2023: 495.000 € Erneuerung der Gehwege entlang der B256 im Sanierungsgebiet (Städtebauförderung)
541001-233100-18-4: 2023: 225.000 € Förderung Städtebau Erneuerung Gehwege B 256
541001-233200-18-1: 2023: 195.000 € Anliegerbeiträge Erneuerung Gehwege B 256

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben

Maßnahme: 20 Platzgestaltung "Kardinal-Höffner-Platz"
Kofi Nr. 2.5.7 - punktuelle Aufwertung

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	49.200,00	337.000,00					386.200,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	65.600,00	450.000,00					515.600,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 16.400,00**	**- 113.000,00**					**- 129.400,00**

Erläuterungen: 541001-096100-20-7: 2023: 450.000 € Platzgestaltung Kardinal-Höffner-Platz (Städtebauförderung)
541001-233100-20-4: 2023: 337.000 € Förderung Städtebau (75 %) für Platzgestaltung Kardinal-Höffner-Platz

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser

Maßnahme: 1 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen

Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	25.250,21	4.500,00					29.750,21
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	46.993,85	7.500,00					54.493,85
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 21.743,64**	**- 3.000,00**					**- 24.743,64**

Investitionsübersicht

Hauptplan 2023/2024

55 Horhausen

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres 2023	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres 2024	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres 2025	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres 2026	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/ auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)

Erläuterungen: 573101-039100-1-13: 2023: 7.500 € LEADER-Projekt Lautsprecheranlage/Beamer KDH
573101-231420-1-4: 2023: 4.500 € LEADER-Förderung Lautsprecheranlage/Beamer KDH

Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	**1.519.389,01**	**1.348.500,00**	**20.000,00**				**2.887.889,01**
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	**2.572.210,31**	**1.530.000,00**	**32.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**		**4.139.710,31**
Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	**- 1.052.821,30**	**- 181.500,00**	**- 12.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**		**- 1.251.821,30**

Summe Einzahlungen Gesamt:	**1.519.389,01**	**1.348.500,00**	**20.000,00**				**2.887.889,01**
Summe Auszahlungen Gesamt:	**2.572.210,31**	**1.530.000,00**	**32.500,00**	**2.500,00**	**2.500,00**		**4.139.710,31**
Saldo Gesamt:	**- 1.052.821,30**	**- 181.500,00**	**- 12.500,00**	**- 2.500,00**	**- 2.500,00**		**- 1.251.821,30**

Ortsgemeinde Horhausen

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
111001	**Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien**							
431200	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen) (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	720	100	500	500	500	500
Bem.:	*Verwaltungsgebühren z. B. für Vorkaufsrecht*							
431900	Sonstige (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	109	100	100	100	100	100
Bem.:	*Beglaubigungsgebühren*							
466140	Nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge - Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen - Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	3.317	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Bem.:	*Teilauflösung Ehrensoldrückstellungen*							
		Summe Ertrag:	**4.146**	**3.200**	**3.600**	**3.600**	**3.600**	**3.600**
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.020	22.500	23.000	23.000	23.000	23.000
Bem.:	*Aufwandsentschädigung (inkl. Vertretung)*							
501400	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Rats- und Ausschussmitglieder (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	900	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Bem.:	*Sitzungsgelder*							
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		5.300	5.370	5.530	5.670	5.810
502910	Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.240					
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		400	420	430	440	450
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.600	1.130	1.160	1.190	1.220
507910	Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Ehrensoldrückstellung (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.167	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Bem.:	*Ehrensoldrückstellung*							
511300	Versorgungsaufwendungen - ehrenamtliche Tätige/Ehrensold (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.928	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Bem.:	*Ehrensold für ehemalige Ortsbürgermeister (Erich Becker, Alois Becker und Rolf Schmidt-Markoski)*							
523600	Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122	200	1.700	500	500	500
Bem.:	*2023: 1.200 € EDV-Ausstattung (Laptop, Drucker) Hauswart KDH*							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.052		2.100	2.100	2.100	2.100
Bem.:	*Kostenbeteiligung am Mitteilungsblatt (1 €/ Einwohner).*							
538310	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein - (K)	E11 Abschreibungen	24					
562400	Datenverarbeitung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.273	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
Bem.:	*Hompagepflege 1.500 € zzgl. Pauschale 200 €*							
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial, Geschäftsaufwendungen, Telefon (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.192	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	421	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Bem.:	*u.a. Öffentlichkeitsarbeit, Verköstigung Ratssitzungen*							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.457	1.500	1.600	1.600	1.600	1.600
Bem.:	*Mitgliedsbeitrag GStB und Naturpark Rhein-Westerwald e.V.*							
569200	Verfügungsmittel (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		400	400	400	400	400
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	67	1.500				
569320	Ehrengaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	442		1.500	1.500	1.500	1.500
Bem.:	*u. a. Alters- und Ehejubilare*							
		Summe Aufwand:	**52.305**	**56.100**	**62.920**	**61.920**	**62.100**	**62.280**
		Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:	**- 48.159**	**- 52.900**	**- 59.320**	**- 58.320**	**- 58.500**	**- 58.680**
		Ertrag Gesamt:	**4.146**	**3.200**	**3.600**	**3.600**	**3.600**	**3.600**
		Aufwand Gesamt:	**52.305**	**56.100**	**62.920**	**61.920**	**62.100**	**62.280**
		Gesamt:	**- 48.159**	**- 52.900**	**- 59.320**	**- 58.320**	**- 58.500**	**- 58.680**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
114201	**Liegenschaften - unbebaute Grundstücke**							
414440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.249	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
Bem.:	*jährlicher Ertrag für Pflege Ausgleichflächen Industriegebiet gemäß Vertrag*							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	20.150	9.400	10.500	10.500	10.500	10.500
Bem.:	*jährliche Erträge: 4.315 € Funkmast, 815 € lt. Abgabenbescheid, 17 € Zigarettenautomat, 100 € Überbaurente für Rheinstraße 46a 1000 € Grundstück "Jagdschlösschen"* *DRK-Projekt "Service Wohnen" - Erbbaupacht (2.320 m²) = 4.640 € (jährlich)*							
461190	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens - Erträge aus sonstigen Veräußerungen (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	72.924					
		Summe Ertrag:	**94.323**	**10.650**	**11.750**	**11.750**	**11.750**	**11.750**
522003	Aufwendungen für Wasser/Abwasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.563	1.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Bem.:	*wiederkehrende Beiträge Wasser/Abwasser für unbebaute Grundstücke*							
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Bem.:	*Kosten für allgemeine Pflegearbeiten an gemeindeeigenen unbebauten Grundstücker*							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
539200	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen (K)	E11 Abschreibungen	1.369	1.350	1.370	1.370	1.370	1.370
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.341	1.000	1.700	1.700	1.700	1.700
		Summe Aufwand:	**6.485**	**5.850**	**9.570**	**9.570**	**9.570**	**9.570**
		Gesamt 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke:	**87.838**	**4.800**	**2.180**	**2.180**	**2.180**	**2.180**
		Ertrag Gesamt:	**94.323**	**10.650**	**11.750**	**11.750**	**11.750**	**11.750**
		Aufwand Gesamt:	**6.485**	**5.850**	**9.570**	**9.570**	**9.570**	**9.570**
		Gesamt:	**87.838**	**4.800**	**2.180**	**2.180**	**2.180**	**2.180**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
114301	**Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte**							
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	100					
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte		400				
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K) *Bem.: Kostenerstattung für Container "Elektro-Schrott"*	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.562	720	1.000	1.000	1.000	1.000
442440	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Zweckverbänden (K) *Bem.: Erstattung Lohn- und Sachkosten vom ZV "Friedhof" (Durchschnitt 2017-2019)*	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		Summe Ertrag:	**4.662**	**9.120**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	41.686	44.050	43.600	44.910	46.030	47.180
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	947		900	900	900	900
502900	Sonstige Vergütungen, Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen						
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.519	3.400	3.400	3.500	3.590	3.680
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.903	9.150	9.160	9.430	9.670	9.910
522001	Aufwendungen für Gasversorgung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	687	500	900	900	900	900
522002	Aufwendungen für Stromversorgung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	393	500	600	600	600	600
522003	Aufwendungen für Wasser/Abwasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	495	750	750	750	750	750
522004	Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	518	750	750	750	750	750
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	973	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
523132	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Wartung) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	119	500	250	250	250	250
523500	Fahrzeugunterhaltung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.304	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
523600	Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	927	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
529000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	902	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen	1.368	1.350	1.370	1.370	1.370	1.370
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge (K)	E11 Abschreibungen	3.528	1.150	3.130	3.130	3.130	2.310
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	117		500	500	500	500
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9	150	150	150	150	150
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	732	500	650	650	650	650
564120	Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	54	250	500	500	500	500
	Bem.: Kommunaltraktor und Anhänger							
568200	Kraftfahrzeugsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	292	300	300	300	300	300
		Summe Aufwand:	**68.501**	**76.300**	**85.910**	**87.590**	**89.040**	**89.700**
	Gesamt 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte:		**- 63.839**	**- 67.180**	**- 79.910**	**- 81.590**	**- 83.040**	**- 83.700**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte

Leistung-Nr Kontonr	Bezeichnung Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Ertrag Gesamt:	**4.662**	**9.120**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
		Aufwand Gesamt:	**68.501**	**76.300**	**85.910**	**87.590**	**89.040**	**89.700**
		Gesamt:	**- 63.839**	**- 67.180**	**- 79.910**	**- 81.590**	**- 83.040**	**- 83.700**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
121201	**Wahlen und sonstige Abstimmungen**							
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	600			300	300	300
Bem.:	*Kostenerstattung für Druck Stimmzettel*							
		Summe Ertrag:	**600**			**300**	**300**	**300**
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	15			1.000	1.000	1.000
Bem.:	*2024: Europa- und Kommunalwahl; 2025: Bundestagswahl; 2026: Landtagswahl*							
		Summe Aufwand:	**15**			**1.000**	**1.000**	**1.000**
		Gesamt 121201 Wahlen und sonstige Abstimmungen:	**585**			**- 700**	**- 700**	**- 700**
		Ertrag Gesamt:	**600**			**300**	**300**	**300**
		Aufwand Gesamt:	**15**			**1.000**	**1.000**	**1.000**
		Gesamt:	**585**			**- 700**	**- 700**	**- 700**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
281001	**Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen**							
414460	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - von Sparkassen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		500				
414500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von privaten Unternehmen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.000				
414900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von übrigen Bereichen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.250	200	1.500	1.500	1.500	1.500
	Bem.: Sponsoring Kultur im KDH							
432290	Entgelte - Sonstiges (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		300				
	Bem.: Erstattung Getränkekosten							
441600	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportliche Veranstaltungen und Einrichtungen (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.065	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
462900	Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		150	150	150	150	150
	Bem.: Erlös Getränkeverkauf (Seniorenfeier)							
		Summe Ertrag:	**9.315**	**5.650**	**4.650**	**4.650**	**4.650**	**4.650**
529000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.168	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
	Bem.: u.a. Kultur im Kaplan-Dasbach-Haus							
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	865	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Bem.: Zuschusspauschale 600 €, Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge 150 €, Unterstützungsbeitrag Projekt "Cafe International" 250 €							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	100	100	100	100	100	100
	Bem.: Mitgliedsbeiträge Förderverein Bergbau und Hüttentradition sowie Gedenken an Kardinal Höffner je 50 €							
569900	Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.243	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Bem.: u.a. Seniorenfeier, Möhnenempfang, Sonstiges (inkl. Künstlersozialabgabe)							
		Summe Aufwand:	**8.376**	**12.600**	**12.600**	**12.600**	**12.600**	**12.600**
	Gesamt 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen:		**939**	**- 6.950**	**- 7.950**	**- 7.950**	**- 7.950**	**- 7.950**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Ertrag Gesamt:	**9.315**	**5.650**	**4.650**	**4.650**	**4.650**	**4.650**
		Aufwand Gesamt:	**8.376**	**12.600**	**12.600**	**12.600**	**12.600**	**12.600**
		Gesamt:	**939**	**- 6.950**	**- 7.950**	**- 7.950**	**- 7.950**	**- 7.950**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
366101	**Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum**							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	152	150	150	150	20	10
		Summe Ertrag:	**152**	**150**	**150**	**150**	**20**	**10**
522003	Aufwendungen für Wasser/Abwasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			100	100	100	100
	Bem.: wiederkehrende Beiträge Wasser/Abwasser							
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Bem.: Unterhaltungs- und Pflegearbeiten durch Dritte							
523600	Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	714	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.352	6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Bem.: Pflegearbeiten durch Bauhof VG							
536900	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden - sonstige Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen	238	250	240	240		
539900	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen (K)	E11 Abschreibungen	1.031	350	220	220	220	100
562100	Mieten und Pachten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	44	50	50	50	50	50
		Summe Aufwand:	**10.378**	**8.650**	**12.610**	**12.610**	**12.370**	**12.250**
	Gesamt 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum:		**- 10.226**	**- 8.500**	**- 12.460**	**- 12.460**	**- 12.350**	**- 12.240**
		Ertrag Gesamt:	**152**	**150**	**150**	**150**	**20**	**10**
		Aufwand Gesamt:	**10.378**	**8.650**	**12.610**	**12.610**	**12.370**	**12.250**
		Gesamt:	**- 10.226**	**- 8.500**	**- 12.460**	**- 12.460**	**- 12.350**	**- 12.240**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
541001	**Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben**							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	18.936	18.550	18.170	17.780	17.790	17.650
437000	Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	127.073	125.900	125.640	123.420	122.020	119.590
442490	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen			11.500			
	Bem.: 2023: Kostenbeteiligung VG Puderbach für Sanierung Brücke Grenzbach							
442500	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	180	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
	Bem.: jährliche Entschädigung der EnergieNetz Mitte GmbH für Übernahme Winterdienst der Ortsnetzstationen 1.800 € und Entschädigung § 68 TKG für Straßenaufbrüche div.							
442510	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom privaten Bereich - von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.800					
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25		1.000	1.000	1.000	1.000
	Bem.: Schadenersatze							
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	74.991	60.000	65.000	65.000	65.000	65.000
		Summe Ertrag:	**223.005**	**206.450**	**223.110**	**209.000**	**207.610**	**205.040**
522002	Aufwendungen für Stromversorgung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.176	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	Bem.: Stromkosten Straßenbeleuchtung							
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.675	15.000	45.000	15.000	15.000	15.000
	Bem.: jährliche Aufwendungspauschale für Straßenunterhaltung inkl. (Winterdienst) durch Dritte; 2023: Sanierung Brücke Grenzbach							
523600	Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	202	250	250	250	250	250
	Bem.: u.a. Montage Weihnachtsbeleuchtung an Gemeindestraßen							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.064	5.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	Bem.: jährliche Aufwendungspauschale für Straßenunterhaltung inkl. (Winterdienst) durch VG-Bauhof							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.704	72.400	74.000	74.500	75.000	75.500
Bem.:	*88.226 m² entwässerte Straßenfläche*							
525500	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.113	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Bem.:	*Wartung und Instandhaltung Straßenbeleuchtung inkl. Straßenbeleuchtungsnetz*							
532300	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände - gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter (K)	E11 Abschreibungen	3.923	3.900	3.920	3.920	3.920	3.920
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen	209.840	208.600	208.610	206.560	204.950	201.860
535900	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (K)	E11 Abschreibungen	7.713	6.600	5.410	3.610	3.610	3.450
		Summe Aufwand:	**333.411**	**332.250**	**366.690**	**333.340**	**332.230**	**329.480**
	Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben:		**- 110.406**	**- 125.800**	**- 143.580**	**- 124.340**	**- 124.620**	**- 124.440**
		Ertrag Gesamt:	**223.005**	**206.450**	**223.110**	**209.000**	**207.610**	**205.040**
		Aufwand Gesamt:	**333.411**	**332.250**	**366.690**	**333.340**	**332.230**	**329.480**
		Gesamt:	**- 110.406**	**- 125.800**	**- 143.580**	**- 124.340**	**- 124.620**	**- 124.440**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
551001	**Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen**							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	948	150	880	880	880	880
432900	Sonstige (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	640	500	700	700	700	700
	Bem.: Einnahmen Astsammelplatz							
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	602	500	500	500	500	500
	Bem.: Kostenerstattung für Astsammelplatz durch die beteiligeten Ortsgemeinden und Zweckverband Friedhof Kirchspiel Horhauser							
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		250	250	250	250	250
	Bem.: Erstattung Rücklagenbildung Denkmal Kardinal Hoeffner an Kath. Kirche von Fördervereir							
		Summe Ertrag:	**2.190**	**1.400**	**2.330**	**2.330**	**2.330**	**2.330**
522002	Aufwendungen für Stromversorgung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	104	260	200	200	200	200
522003	Aufwendungen für Wasser/Abwasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	324	260	500	500	500	500
522004	Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	442		250	250	250	250
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.427	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
	Bem.: Pflegearbeiten für gemeindlichen Anlagen / Beete (inkl. Pflegearbeiten im Kirchpark) durch Dritte							
523600	Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.094		800	800	800	800
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	519	2.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	Bem.: Pflegearbeiten für gemeindlichen Anlagen durch Bauhof VG							
525900	Kostenerstattungen - an Sonstige (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	500	500	500	500
	Bem.: Erstattung Rücklagenbildung Denkmal Kardinal Hoeffner an Kath. Kirche (inkl. Anteil Förderverein) je 250 €							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen

Leistung-Nr Kontonr	Bezeichnung Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
529000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	463					
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen	1.250		1.250	1.250	1.250	1.250
535900	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (K)	E11 Abschreibungen	1.263	1.250	1.260	1.260	1.260	1.260
538310	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein - (K)	E11 Abschreibungen	186	150				
539200	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachanlagen (K)	E11 Abschreibungen	389	400	390	390	390	390
541900	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an Sonstige (K) *Bem.: Pachtzahlung an Kath. Kirchengemeinde*	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	500	500	500	500	500	500
		Summe Aufwand:	**27.960**	**35.820**	**36.650**	**36.650**	**36.650**	**36.650**
	Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen:		**- 25.771**	**- 34.420**	**- 34.320**	**- 34.320**	**- 34.320**	**- 34.320**
		Ertrag Gesamt:	**2.190**	**1.400**	**2.330**	**2.330**	**2.330**	**2.330**
		Aufwand Gesamt:	**27.960**	**35.820**	**36.650**	**36.650**	**36.650**	**36.650**
		Gesamt:	**- 25.771**	**- 34.420**	**- 34.320**	**- 34.320**	**- 34.320**	**- 34.320**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 555101 Kommunale Forstwirtschaft - Gemeindewald

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
555101	**Kommunale Forstwirtschaft - Gemeindewald**							
414410	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.600		2.500	2.500	2.500	2.500
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	14.877		2.500	2.500	2.500	2.500
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.620	3.000	1.400	1.400	1.400	1.400
	Bem.: Erträge aus Holzverkauf (lt. Forstwirtschaftsplan 2023)							
		Summe Ertrag:	**61.097**	**3.000**	**6.400**	**6.400**	**6.400**	**6.400**
529000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.859	3.000	13.600	13.600	13.600	13.600
	Bem.: Aufwendungen Forstbetrieb inkl. Revierdienst (lt. Forstwirtschaftsplan 2023)							
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.194	1.050	1.100	1.100	1.100	1.100
	Bem.: Waldbrandversicherung und Beitragsumlage für die landwirtschaftliche Berufsgenossenschaf							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	248	20	250	250	250	250
	Bem.: Mitgliedsbeiträge GStB und Walsbauverein Landkreis AK e.V.							
564300	Sonstige Beiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	12		20	20	20	20
		Summe Aufwand:	**22.314**	**4.070**	**14.970**	**14.970**	**14.970**	**14.970**
		Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft - Gemeindewald:	**38.784**	**- 1.070**	**- 8.570**	**- 8.570**	**- 8.570**	**- 8.570**
		Ertrag Gesamt:	**61.097**	**3.000**	**6.400**	**6.400**	**6.400**	**6.400**
		Aufwand Gesamt:	**22.314**	**4.070**	**14.970**	**14.970**	**14.970**	**14.970**
		Gesamt:	**38.784**	**- 1.070**	**- 8.570**	**- 8.570**	**- 8.570**	**- 8.570**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 555901 Feld- und Wirtschaftswege

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
555901	**Feld- und Wirtschaftswege**							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	248	250	250			
		Summe Ertrag:	**248**	**250**	**250**			
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		500	25.000	500	500	500
	Bem.: lfd. Unterhaltung von Wirtschaftswegen (inkl. Mulch- und Freischneidearbeiten) durch Dritte							
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	452	500	500	500	500	50
	Bem.: lfd. Unterhaltung von Wirtschaftswegen (inkl. Mulch- und Freischneidearbeiten) durch Bauhof VG							
525490	Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an den sonstigen öffentlichen Bereich (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			80.000			
	Bem.: Kostenübernahmen im Flurbereingungsverfahren							
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen	3.733	3.750	3.730	2.330	2.330	2.330
		Summe Aufwand:	**4.185**	**4.750**	**109.230**	**3.330**	**3.330**	**2.880**
		Gesamt 555901 Feld- und Wirtschaftswege:	**- 3.937**	**- 4.500**	**- 108.980**	**- 3.330**	**- 3.330**	**- 2.880**
		Ertrag Gesamt:	**248**	**250**	**250**			
		Aufwand Gesamt:	**4.185**	**4.750**	**109.230**	**3.330**	**3.330**	**2.880**
		Gesamt:	**- 3.937**	**- 4.500**	**- 108.980**	**- 3.330**	**- 3.330**	**- 2.880**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
573101	**Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser**							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	21.281	21.300	19.250	19.250	19.230	19.170
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			5.500	5.500	5.500	5.500
	Bem.: Benutzungsgebühr KDH							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	725	5.000	360	360	360	360
	Bem.: Miete Kreismusikschule							
441201	Nebenkostenerstattung aus Vermietungen und Verpachtungen von Geschäfts- und Wohngebäuden (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	180		180	180	180	180
442430	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	117					
442900	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von übrigen Bereichen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	608	8.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	Bem.: Beteiligung der Kath. Kirchengemeinde an den Sachkosten (3.500 €)							
462300	Erträge aus der Inanspruchnahme von Gewährverträgen usw. (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		1.000	200	200	200	200
	Bem.: Provision aus Fassbierverkauf							
		Summe Ertrag:	**22.911**	**35.800**	**28.990**	**28.990**	**28.970**	**28.910**
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	26.066	25.550	39.550	40.730	41.750	42.790
	Bem.: Hausmeister (Stelle ist ab 01.01.2012 mit 0,64 Stelle berücksichtigt)							
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	542		550	550	550	550
502910	Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	603		600	600	600	600
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.062	1.950	3.050	3.140	3.220	3.300
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.610	5.400	8.300	8.550	8.770	8.990
522001	Aufwendungen für Gasversorgung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.917	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
522002	Aufwendungen für Stromversorgung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.120	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
522003	Aufwendungen für Wasser/Abwasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.232	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
522004	Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	438	500	500	500	500	500
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			500	500	500	500
523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.179	7.000	5.000	5.000	5.000	5.000
523132	Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Wartung) (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.069		2.000	2.000	2.000	2.000
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	218	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
523231	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude - Glas- u. Gebäudereinigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.800	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
523600	Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.411	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	846		1.000	1.000	1.000	1.000
	Bem.: Pflanzflächenpflege durch VG-Bauhof							
529000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	244		500	500	500	500
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen	2.353	2.350	2.350	2.350	2.350	2.350
536900	Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden - sonstige Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen	25.192	25.200	25.190	25.190	25.190	25.190

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
538310	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein - (K)	E11 Abschreibungen	10.131	10.100	1.990	1.990	1.960	1.880
562100	Mieten und Pachten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	9.200	8.250	9.200	9.200	9.200	9.200
Bem.:	*Erbbaupacht*							
563100	Geschäftsaufwendungen - Büromaterial, Geschäftsaufwendungen, Telefon (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	70	300	100	100	100	100
Bem.:	*Rundfunkbeitrag*							
563400	Telefon, Datenübertragungskosten (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	793	600	800	800	800	800
Bem.:	*Telefongebühren*							
563900	Geschäftsaufwendungen - Sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.000	500	500	500	500
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.985		2.000	2.000	2.000	2.000
		Summe Aufwand:	**109.079**	**114.200**	**129.180**	**130.700**	**131.990**	**133.250**
		Gesamt 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser:	**- 86.168**	**- 78.400**	**- 100.190**	**- 101.710**	**- 103.020**	**- 104.340**
		Ertrag Gesamt:	**22.911**	**35.800**	**28.990**	**28.990**	**28.970**	**28.910**
		Aufwand Gesamt:	**109.079**	**114.200**	**129.180**	**130.700**	**131.990**	**133.250**
		Gesamt:	**- 86.168**	**- 78.400**	**- 100.190**	**- 101.710**	**- 103.020**	**- 104.340**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 573104 Sonstige öffentliche Einrichtungen

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
573104	**Sonstige öffentliche Einrichtungen**							
441200	Mieten und Pachten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	743	650	650	650	650	650
		Summe Ertrag:	**743**	**650**	**650**	**650**	**650**	**650**
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		750	1.210	1.240	1.280	1.310
	Bem.: seit 2015: Tätigkeiten des Hüttenwartes durch Hausmeister "KDH" übernommen; Personalkostenanteil von 3 % der Gesamtpersonalkosten zugrunde gelegt							
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		50	90	100	100	100
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		150	250	260	270	270
522002	Aufwendungen für Stromversorgung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220	250	250	250	250	250
522003	Aufwendungen für Wasser/Abwasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	215	250	250	250	250	250
523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113	250	250	250	250	250
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250	250	250	250	250
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	271		500	500	500	500
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen	1.908	1.900	1.910	1.910	1.910	1.910
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	92		100	100	100	100
		Summe Aufwand:	**2.819**	**3.850**	**5.060**	**5.110**	**5.160**	**5.190**
		Gesamt 573104 Sonstige öffentliche Einrichtungen:	**- 2.075**	**- 3.200**	**- 4.410**	**- 4.460**	**- 4.510**	**- 4.540**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 573104 Sonstige öffentliche Einrichtungen

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
		Ertrag Gesamt:	**743**	**650**	**650**	**650**	**650**	**650**
		Aufwand Gesamt:	**2.819**	**3.850**	**5.060**	**5.110**	**5.160**	**5.190**
		Gesamt:	**- 2.075**	**- 3.200**	**- 4.410**	**- 4.460**	**- 4.510**	**- 4.540**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 573110 Durchführung von Märkten

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
573110	**Durchführung von Märkten**							
414500	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - von privaten Unternehmen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Bem.: Zuschuss WW-Bank							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	93	100	90	90	90	90
432100	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		6.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	Bem.: Standgelder Kirmes							
442500	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - von privaten Unternehmen (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen		600	600	600	600	600
	Bem.: Stromkostenerstattung							
462900	Sonstige (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	20					
		Summe Ertrag:	**113**	**7.700**	**5.690**	**5.690**	**5.690**	**5.690**
522002	Aufwendungen für Stromversorgung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.257	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Bem.: allgem. Bewirtschaftungskosten Marktplatz Strom							
522003	Aufwendungen für Wasser/Abwasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	204	250	250	250	250	250
	Bem.: allgem. Bewirtschaftungskosten Marktplatz Wasser							
523230	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		250	250	250	250	250
	Bem.: allgem. Bewirtschaftungskosten Marktplatz sonstiges							
529000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	355	9.500	9.500	9.500	9.500	9.500
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen	122	100	120	120	120	120
538310	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein - (K)	E11 Abschreibungen	130	150	100	30	20	20
		Summe Aufwand:	**2.068**	**12.250**	**12.220**	**12.150**	**12.140**	**12.140**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 573110 Durchführung von Märkten

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	Gesamt 573110 Durchführung von Märkten:		**- 1.956**	**- 4.550**	**- 6.530**	**- 6.460**	**- 6.450**	**- 6.450**
		Ertrag Gesamt:	**113**	**7.700**	**5.690**	**5.690**	**5.690**	**5.690**
		Aufwand Gesamt:	**2.068**	**12.250**	**12.220**	**12.150**	**12.140**	**12.140**
		Gesamt:	**- 1.956**	**- 4.550**	**- 6.530**	**- 6.460**	**- 6.450**	**- 6.450**

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
611001	**Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen**							
401100	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	2.054	2.500	2.900	2.900	2.900	2.900
	Bem.: Hebesatz: 490 %							
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	345.773	371.450	456.000	456.000	456.000	456.000
	Bem.: Hebesatz: 490 %							
401300	Gewerbesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.099.280	1.043.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000	1.400.000
	Bem.: Hebesatz: 490 %							
401310	Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben						
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	997.819	920.400	1.062.000	1.097.000	1.147.000	1.197.000
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	202.715	147.650	183.000	190.000	195.000	199.000
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	9.622	9.250	9.000	9.000	9.000	9.000
	Bem.: 50 €, 100 €, 150 €, 600 €, 700 €, 800 €							
405210	Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	101.123	98.200	120.000	119.000	125.000	127.000
411130	vom Land - Schlüsselzuweisung B2 (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	177.738	183.100				
411300	Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige			174.000	174.000	174.000	174.000
413200	Sonstige allgemeine Zuweisungen - vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	- 50.767	13.550	13.550	13.550	13.550	13.550
	Bem.: Leistungen aus dem KEF							
466120	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	7.537					
		Summe Ertrag:	**2.892.893**	**2.789.100**	**3.420.450**	**3.461.450**	**3.522.450**	**3.578.450**
543100	Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	97.397	86.950	100.000	100.000	100.000	100.000
	Bem.: 35% v. Grundbetrag der Gewerbesteuer							

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung: 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Leistung-Nr / Kontonr	Bezeichnung / Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B) / Bemerkung	Gliederungsposition	Rechng.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
544120	Allgemeine Umlagen an das Land - Finanzausgleichsumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.467					
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.200.771	1.192.950	1.152.000	1.216.000	1.261.000	1.287.000
	Bem.: *Umlagesatz: 40 %; ab 2024: 41 % (Prognose)*							
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.200.771	1.166.700	1.267.000	1.335.000	1.392.000	1.409.000
	Bem.: *Umlagesatz: 44 %, ab 2024: 45 % (Prognose)*							
544231	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Sonderumlage (VG) (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen						
565510	Wertberichtigungen zu Forderungen - Einzelwertberichtigung (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen						
565600	Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	58.592					
		Summe Aufwand:	**2.560.998**	**2.446.600**	**2.519.000**	**2.651.000**	**2.753.000**	**2.796.000**
	Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:		**331.895**	**342.500**	**901.450**	**810.450**	**769.450**	**782.450**
		Ertrag Gesamt:	**2.892.893**	**2.789.100**	**3.420.450**	**3.461.450**	**3.522.450**	**3.578.450**
		Aufwand Gesamt:	**2.560.998**	**2.446.600**	**2.519.000**	**2.651.000**	**2.753.000**	**2.796.000**
		Gesamt:	**331.895**	**342.500**	**901.450**	**810.450**	**769.450**	**782.450**