Ortsgemeinde Willroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Nachtragshaushaltsplan und Nachtragshaushaltssatzung

Für das Haushaltsjahr 2023

Inhaltsverzeichnis

- Nachtragshaushaltssatzung nach § 97 GemO

- Vorbericht zum Nachtragshaushaltsplan 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
  - Übersicht zur Finanzierung der Investitionskredite
  - Berechnung des Mindestrückführungsbetrages gemäß § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO
  - Übersicht zur Beurteilung der dauerhaften Leistungsfähigkeit („Freie Finanzspitze“)
  - Entwicklung der liquiden Mittel (Forderungen / Verbindlichkeiten gegenüber der „Einheitskasse“)

➢ Nachtragshaushaltsplan 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
- Zusammenstellung der Investitionen oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO
- Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto (wesentliche Leistungen)

Erste Nachtragshaushaltssatzung
der Ortsgemeinde Willroth für das Haushaltsjahr 2023
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 (§ 2 der Nachtragshaushaltssatzung) ebenfalls anzupassen, da sie andernfalls finanzielle Nachteile erleiden.

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 98 i.V.m. § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen, die nach Genehmigung durch die Kreisverwaltung Altenkirchen als Aufsichtsbehörde vom …… hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1
Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan 2023 werden festgesetzt:	gegenüber bisher	erhöht um	vermindert um	numehr festgesetzt auf
1. **im Ergebnishaushalt**				
der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.515.850 €	110.940 €	0 €	1.626.790 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.432.915 €	62.380 €	0 €	1.495.295 €
der Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-) auf	**82.935 €**	**48.560 €**	**0 €**	**131.495 €**
2. **im Finanzhaushalt**				
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-46.765 €	0 €	26.190 €	-72.955 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	720.480 €	0 €	615.980 €	104.500 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	717.800 €	0 €	563.800 €	154.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	**2.680 €**	**0 €**	**52.180 €**	**-49.500 €**
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	**54.870 €**	**78.370 €**	**0 €**	**133.240 €**
Veränderung der liquiden Mittel	**-85.855 €**	**30.585 €**	**0 €**	**-116.440 €**

§ 2
Steuerhebesätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf	490 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf	550 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	470 v. H.

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

für den ersten Hund	36 €
für den zweiten Hund	72 €
für jeden weiteren Hund	108 €
für den ersten gefährlichen Hund	540 €
für den zweiten gefährlichen Hund	1.080 €
für den dritten gefährlichen Hund	1.620 €

§ 3
Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 beträgt	1.437.608 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt	1.585.461 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 beträgt	1.421.286 € .
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt	1.552.781 € .

§ 4
Gesamtbetrag der vorgesehenen Investitionskredite

	Haushaltsjahr 2023

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

zinslose Kredite auf	0 €
verzinste Kredite auf	49.500 €
zusammen auf	**49.500 €**

§ 5
Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 200.000 €

§ 6

Die weiteren Festsetzungen der Haushaltssatzung sowie die Haushaltsvermerke bleiben für das Haushaltsjahr 2023 unverändert.

Willroth ,den .....
Ortsgemeinde Willroth

.....
Wilfried Schiefer
Ortsbürgermeister

Hinweis:

Der erste Nachtragshaushaltsplan 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.

Willroth ,den .....

Ortsgemeinde Willroth

.....

Wilfried Schiefer

Ortsbürgermeister

Bescheinigung über die Bekanntmachung der Ersten Nachtragshaushaltssatzung und Offenlegung des Ersten Nachtragshaushaltsplanes für das Haushaltsjahr 2023:

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 erste Nachtragshaushaltssatzung 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 erste Nachtragshaushaltssatzung am ..... unter dem Az.: ..... staatsaufsichtlich genehmigt.
4. Die erste Nachtragshaushaltssatzung wurde am ..... im Mitteilungsblatt der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld bekannt gemacht.
5. Der erste Nachtragshaushaltsplan wurde an sieben Werktagen im Rathaus Altenkirchen, Zimmer U 15, von ..... bis ..... ausgelegt.

Verbandsgemeindeverwaltung Altenkirchen-Flammersfeld

Im Auftrag

.....

Annette Stinner

Verbandsgemeindeverwaltungsrätin

Ortsgemeinde Willroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Vorbericht zum Nachtragshaushaltsplan

nach § 6 GemHVO

A. Vorbemerkungen zum Nachtragshaushaltsplan 2023

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 3 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:

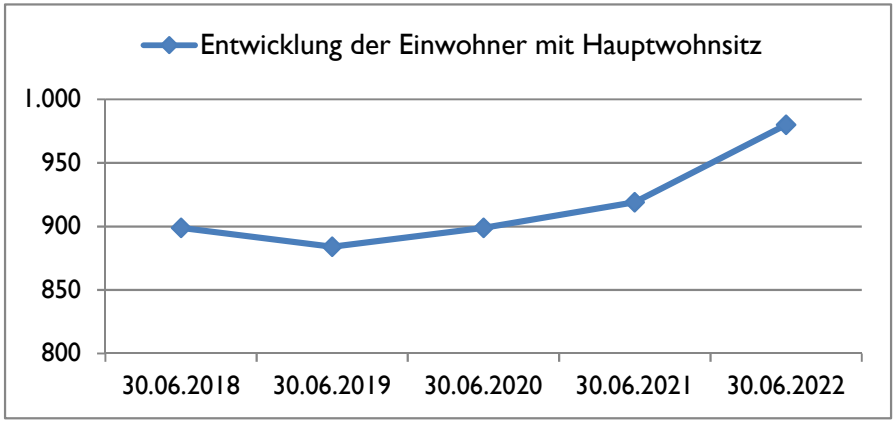
Nach § 16 Abs. 3 GemHVO werden alle Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilfinanzhaushalts für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

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

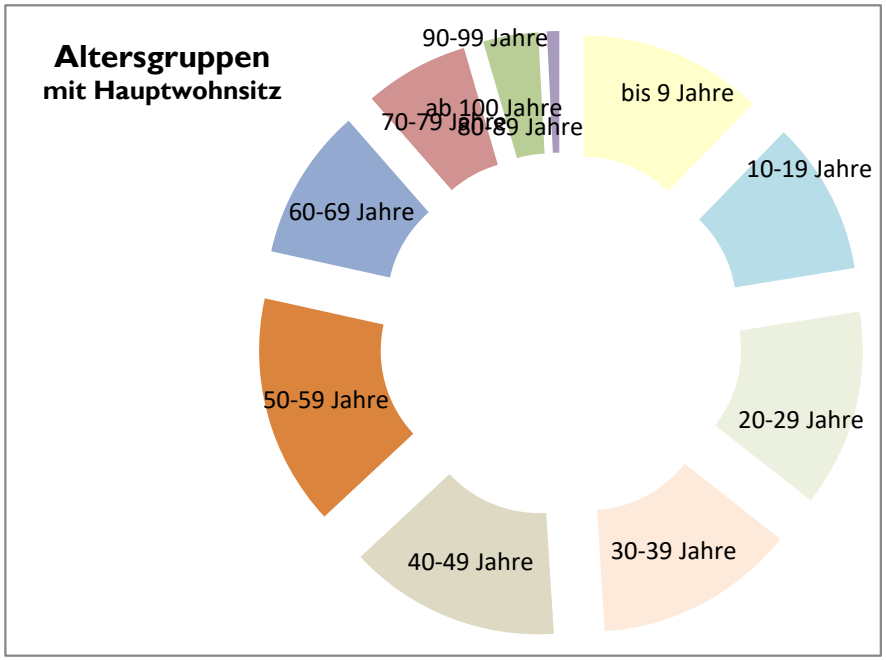
C. Statistische Angaben

Die Entwicklung der Einwohner stellt sich wie folgt dar:

Stichtag	Haupt-wohnsitz	Neben-wohnsitz	Insgesamt
30.06.2018	899	18	917
30.06.2019	884	17	901
30.06.2020	899	16	915
30.06.2021	919	18	937
30.06.2022	980	19	999



Altersgruppen (mit Hauptwohnsitz zum 30.06.2022)	gesamt	in Prozent
bis 9 Jahre	120	12%
10-19 Jahre	100	10%
20-29 Jahre	129	13%
30-39 Jahre	131	13%
40-49 Jahre	138	14%
50-59 Jahre	151	15%
60-69 Jahre	99	10%
70-79 Jahre	68	7%
80-89 Jahre	36	4%
90-99 Jahre	8	1%
ab 100 Jahre	0	0%
gesamt	**980**	**100%**



D. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der Vorjahre

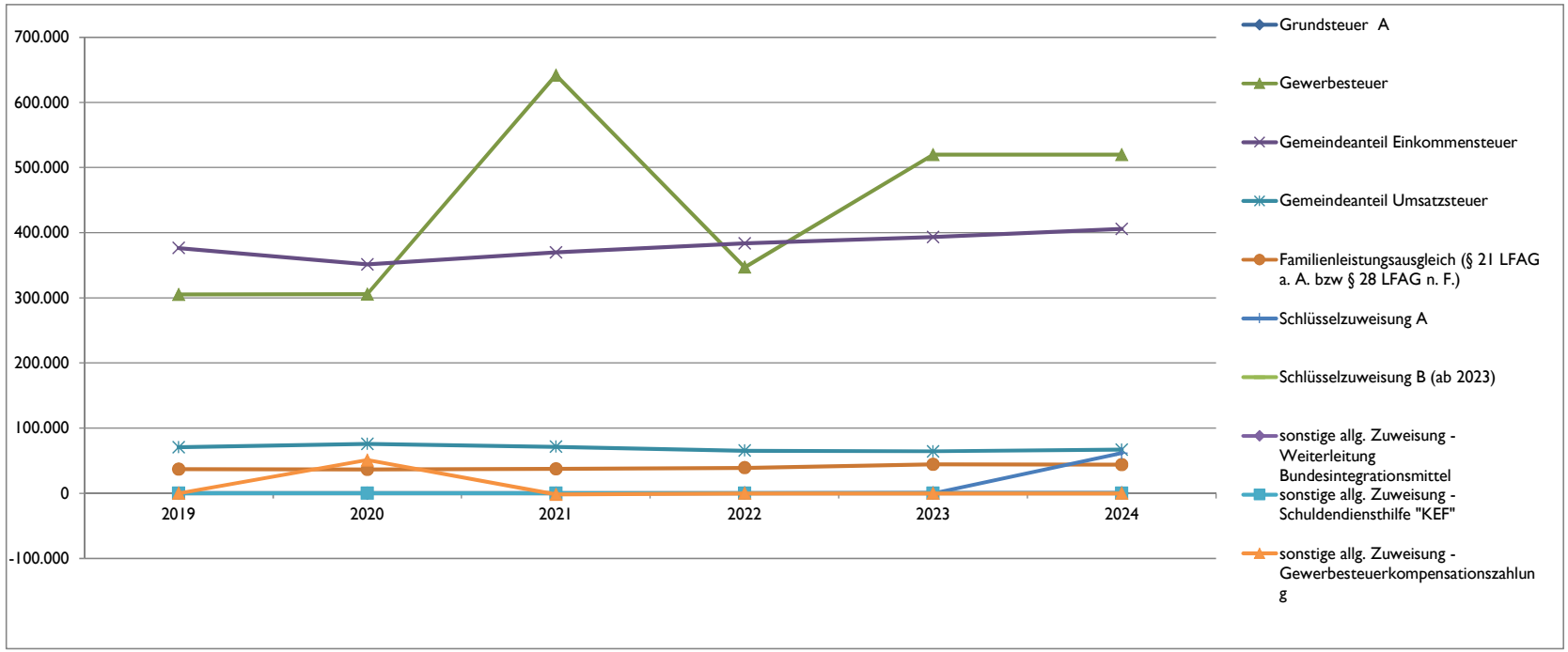
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)				Entwicklung des Eigenkapitals	
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag	aufgelaufenes Eigenkapital	nachrichtlich: Eigenkapital-quote
			in €	in €	in %
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2018	140.474	1.603.118	-
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2019	-129.815	1.473.303	-
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2020	-35.695	1.437.608	-
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	147.853	1.585.461	-
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2022	-164.175	1.421.286	-
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2023	131.495	1.552.781	-
7	**Zwischensumme**		**90.137**		
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	168.240	1.721.021	-
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	9.920	1.730.941	-
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0	1.730.941	-
11	**Summe**		**268.297**		

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	2.542	25.547	-23.004
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2019	-170.371	27.793	-198.163
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2020	3.988	31.423	-27.435
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Ergebnis)	2021	239.638	30.217	209.421
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2022	2.160	30.465	-28.305
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsplanes)	2023	-72.955	32.700	-105.655
7	**vorzutragender Betrag**				**-173.141**
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	222.380	33.800	188.580
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	63.110	34.350	28.760
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0	0	0
11	**Summe**				**44.199**

* Für das Haushaltsjahr 2026 liegen noch keine Planungsdaten vor.

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	334	316	323	448	450	450
Grundsteuer B	145.514	155.045	152.945	190.075	208.000	210.000
Gewerbesteuer	305.420	305.844	641.981	347.092	520.000	520.000
Gemeindeanteil Einkommensteuer	376.625	351.496	369.807	383.912	393.500	406.000
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	70.797	75.763	71.581	65.547	64.500	67.000
Hundesteuer	2.640	2.694	3.261	3.216	3.500	3.500
Familienleistungsausgleich (§ 21 LFAG a. A. bzw § 28 LFAG n. F.)	37.014	36.604	37.478	39.214	44.500	44.100
Summe	**938.344**	**927.762**	**1.277.375**	**1.029.504**	**1.234.450**	**1.251.050**
Schlüsselzuweisung A	0	0	0	0	0	61.700
Schlüsselzuweisung B (ab 2023)	0	0	0	0	0	0
sonstige allg. Zuweisung - Weiterleitung Bundesintegrationsmittel	0	395	0	0	0	0
sonstige allg. Zuweisung - Schuldendiensthilfe "KEF"	0	0	0	0	0	0
sonstige allg. Zuweisung - Gewerbesteuerkompensationszahlung	0	51.144	-1.708	0	0	0
Summe	**938.344**	**979.301**	**1.275.667**	**1.029.504**	**1.234.450**	**1.312.750**



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	279 €	285 €	273 €	276 €	311 €	317 €
Grundsteuer B	135.941 €	135.426 €	132.911 €	135.769 €	179.160 €	175.855 €
Gewerbesteuer (2021/2022 mit GewStkompensationszahlung)	395.491 €	251.189 €	318.328 €	422.825 €	594.883 €	219.920 €
Gemeindeanteil Einkommensteuer	348.331 €	368.889 €	359.561 €	360.343 €	381.628 €	393.837 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	56.337 €	68.422 €	73.026 €	73.097 €	68.203 €	64.875 €
Familienleistungsausgleich nach § 21 LFAG a. F. bzw. § 28 LFAG n. F.	36.248 €	32.219 €	36.821 €	37.918 €	38.866 €	44.561 €
Steuerkraftmesszahl	**972.627 €**	**856.430 €**	**920.920 €**	**1.030.228 €**	**1.263.051 €**	**899.364 €**

Allgemeine Finanzzuweisungen	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Einwohnerzahl zum 30.06. j. Jahres mit Hauptwohnsitz	899	884	899	919	980	980
Steuerkraft je EW der Ortsgemeinde	1.081,90 €	968,81 €	1.024,38 €	1.121,03 €	1.288,83 €	917,72 €
durchschnittliche Steuerkraft je EW in Rheinland-Pfalz	1.154,38 €	1.118,72 €	1.165,66 €	1.189,31 €	1.807,01 €	1.716,66 €
zur FAumlage herangezogener Steuerkraftanteil	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	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	93,72%	86,60%	87,88%	94,26%	71,32%	53,46%
Schlüsselzuweisung A je EW (bis 2022 Ausgleich zu 100 %; ab 2023 Ausgleich zu 90 %)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	62,98 €
Schlüsselzuweisung A	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**61.720,40 €**
Zuweisung Zentrale Orte (VG, Stadt AK, Horhausen, FF)	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**	**0 €**

örtliche Finanzkraft (Umlagegrundlage)	**972.627 €**	**856.430 €**	**920.920 €**	**1.030.228 €**	**1.263.051,00 €**	**961.085 €**

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)	429.998 €	389.676 €	409.809 €	458.451 €	505.220 €	394.045 €
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 %)	466.861 €	397.384 €	409.809 €	458.451 €	555.742 €	432.488 €

Umlagen an Bund und Land (Soll-Betrag)	**2019**	**2020**	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**
Gewerbesteuerumlage	45.950 €	30.494 €	59.386 €	30.291 €	31.000 €	39.000 €
Finanzausgleichsumlage	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Summe der Umlagen	**942.809 €**	**817.554 €**	**879.004 €**	**947.193 €**	**1.091.962 €**	**865.533 €**

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.)

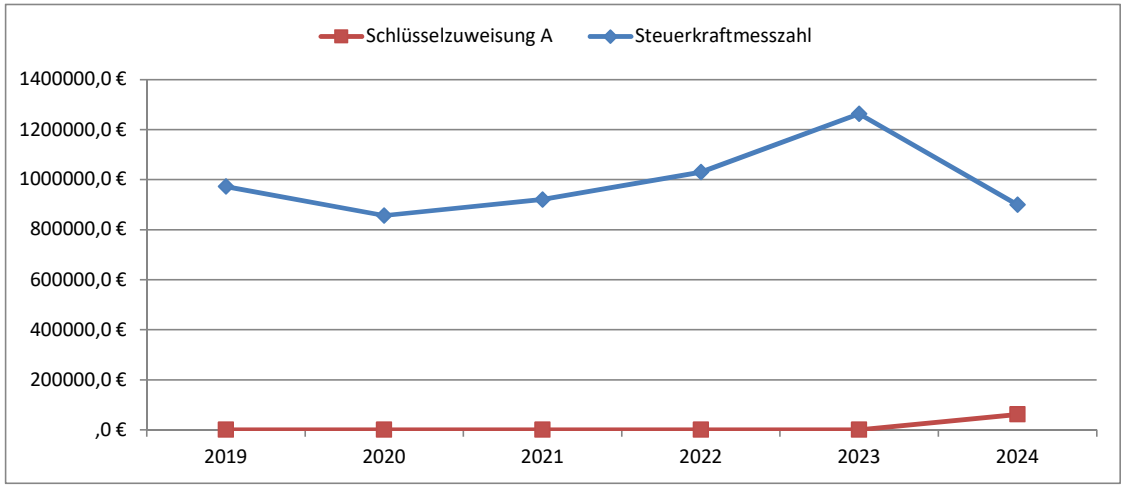
Für die Ermittlung der Schlüsselzuweisung A für die Ortsgemeinden wurde für das Haushaltsjahr 2023 ein "Schwellenwert" von 76 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft berücksichtigt. Der für die Berechnung der Schlüsselzuweisung A maßgebliche Wert kann gemäß § 13 Abs. 3 LFAG jedoch auch vom Land festgesetzt 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.

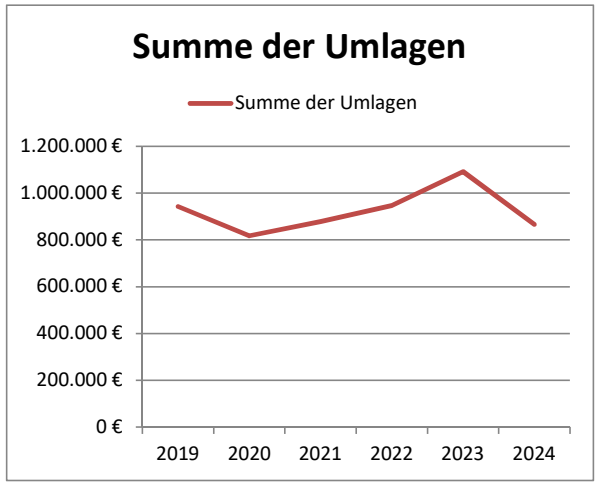
Die Steuerkraft der Ortsgemeinde beträgt 1.288,83 / Einwohner und ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen. Dies entspricht 71,32 % der landesdurchschnittlichen Steuerkraft. Die ermittelte Steuerkraft der Ortsgemeinde liegt somit über dem maßgeblichen Schwellenwert. Die Ortsgemeinde erhält daher keine 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	980
Ansatz für die Gemeinde (§ 15 Abs. 3 Satz 2 LFAG)	30%
Hauptsansatz	***294***

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)	85	
Faktor für die Gemeinde	2	
Somit Ansatz für Kindertagesbetreuung		***170***

Gesamtansatz für Schlüsselzuweisung B	
Hauptansatz + Nebenansätze	**464**
Grundbetrag	**810 €**
Ausgleichsmesszahl (Gesamtansatz x Grundbetrag)	**375.840 €**

Berechnung der Finanzkraftmesszahl			
Steuerkraftmesszahl	1.263.051 €		
Schlüsselzuweisung A	- €		
Summe:	*1.263.051 €*		
Ansatz für Ortsgemeinden		30%	
Finanzkraftmesszahl			**378.915 €**
Unterschiedsbetrag zwischen Ausgleichsmesszahl und Finanzkraftmesszahl			**-3.075 €**
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%	
251.189 €	318.328 €	569.517 €	284.759 €	594.883 €	310.125 €	124.050 €	136.455 €	- €	**260.505 €**
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%	
318.328 €	140.220 €	458.548 €	229.274 €	219.919 €	- 9.355 €	-	-	-	**- €**

Der errechnete Sonderposten in Höhe von 260.505 € wird im Haushaltsjahr 2022 als Aufwand verbucht und im Haushaltsjahr 2023 ertragswirksam aufgelöst. 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: 2025	
		Soll	Soll						
Maß-nahme	Teilhaushalt 1:	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen	Einzahlungen	Auszahlungen
	Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde	€	€	€	€	€	€	€	€
4	Erwerb und Veräußerung von Grundstücken (2023: Pauschale für Erwerb von Grün-/ Baulandgrundstücken)	112.112	11.051	-	25.000	-	-	-	-
9	Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen (2023: 3.000 € Beamer DGH)	-	1.490	-	4.000	-	2.000	-	2.000
12	Investitionsmaßnahmen am Clubheim (2023: 20.000 € Sanierung Heizung und Elektro)	-	-	-	20.000	-	-	-	-
15	Investitionsmaßnahmen am Spielplatz (2023: Sanierung Spielplatz und Anschaffung neuer Spielgeräte)	-	-	-	15.000	-	-	-	-
26	Errichtung Neubaugebiet "Im Rusterflur" (2023: 90.000 € Planungskosten Erschließung, 70.000 € Beiträge; 2024: 400.000 € Pauschale für Grundstücksverkäufe, 600.000 € Erschließungskosten, 500.000 € Beiträge)	-	3.725	70.000	90.000	900.000	600.000	-	-
29	Neugestaltung Dorfplatz (2023: Restzuweisung aus DE-Programm)	-	11.490	34.500	-	-	-	-	-
	zuzüglich Einzahlungen aus Grabnutzungsentgelten			-	-	-	-	-	-
	Summe der maßnahmenbedingten Ein- und Auszahlungen			**104.500**	**154.000**	**900.000**	**602.000**	**-**	**2.000**
	Finanzmittelüberschuss (+) / -fehlbetrag (-) für die Investitionen:				**-49.500 €**		**298.000 €**		**-2.000 €**

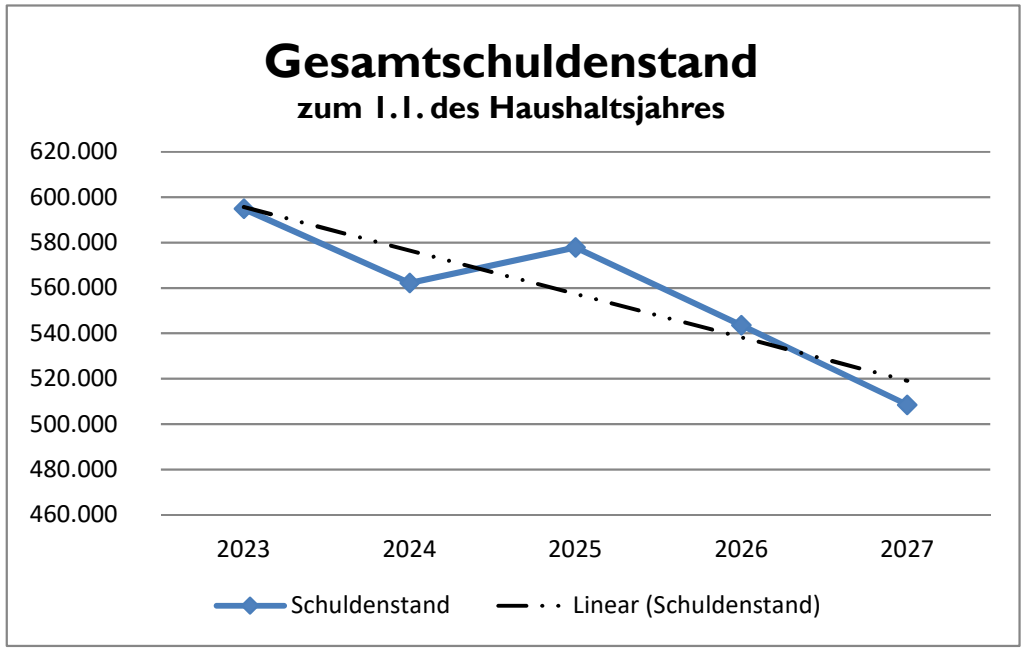
J. Entwicklung Investitionskredite und Schuldenübersicht

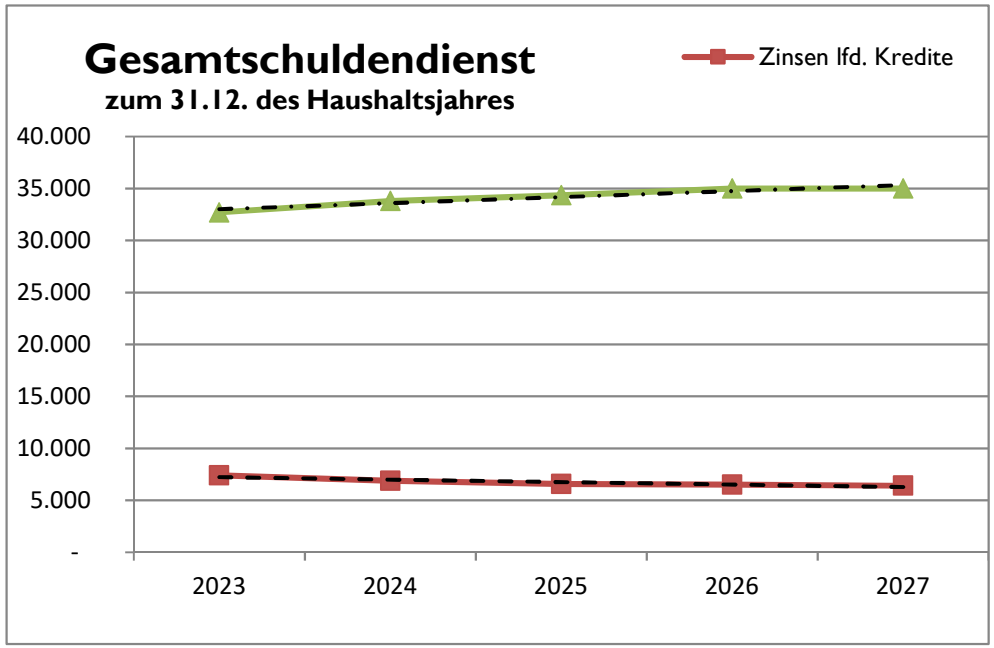
Die Ortsgemeinde Willroth tilgt die folgenden vier Investitionsdarlehen:

Sparkasse Westerwald-Sieg	02.05.2012-30.06.2037	Restvaluta (31.12.2022): 117.477,01 €	Zinssatz:	1,18 %
Sparkasse Westerwald-Sieg	01.08.2019-30.09.2045	Restvaluta (31.12.2022): 205.920,95 €	Zinssatz:	0,63 %
DG HYP AG	02.09.2013-30.09.2040	Restvaluta (31.12.2022): 42.158,16 €	Zinssatz:	2,67 %
DG HYP AG	30.01.2020-30.12.2039	Restvaluta (31.12.2022): 259.787,68 €	Zinssatz:	0,67 %
Summe		**625.343,80 €**		

Entwicklung der verzinslichen Kredite im Finanzplanungszeitraum bis 2026

Haushaltsjahr	2023	2024	2025	2026	Gesamt
geplante Kreditaufnahme	49.500	0	2.000	0	**51.500**
geplante Tilgung	30.464	29.963	30.188	30.415	**121.029**
"Netto-Kreditaufnahme"	19.036	-29.963	-28.188	-30.415	**-69.529**





K. Finanzierung der Investitonskredite

Haushaltsjahr	Jahres-ergebnis (Jahreüber-schuss / Jahresfehl-betrag) Posten E 23	Ausgleich Finanzhaushalt ("freie Finanzspitze") Posten F 44	bei KEF-RP-Teilnehmern: Mindest-Nettotilgung	bei KEF-RP-Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksichtigung der Mindest Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	veranschlagter Gesamtbetrag der Investitionskredite Posten F 35	veranschlagtes Aufkommen der Grundsteuer B Konto 4012	Hebesatz der Grundsteuer B	Grundzahl der Grundsteuer B Spalte 7 / Spalte 8 x 100	veranschlagtes Aufkommen der Gewerbesteuer Konto 4013	Hebesatz der Gewerbesteuer	Grundzahl der Gewerbesteuer Spalte 10 / Spalte 11 x 100	erforderliche Erhöhung des Hebesatzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbesteuer jeweils in Pozentpunkten bei 20 Jahren (Spalte 6 - Spalte 4) / (Spalte 9 + Spalte 12) x 100 / 20
Euro								in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in v. H. - Punkten
Spalte	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2023	131.495	- 105.655	-	-	1.585.461	49.500	208.000	550	37.818	520.000	470	110.638	1,67

L. Tilgung Liquiditätskredite - Berechnung des Mindestrückführungsbetrages gemäß § 105 Abs. 4 Satz 2 GemC

Ortsgemeinde: **Willroth** **Einwohner:** **925** **(mit Hauptwohnsitz zum 31.12.2020)**

Liquiditätskredit:	285.150,92 €	**(Bei Ortsgemeinden = Verbindlichkeit gegenüber der Einheitskasse)**
Liquiditätskredit pro Einwohner:	308,00 €	
./. Sockelbetrag:	167,00 €	
Saldo pro Einwohner:	**141,00 €**	
Saldo gesamt:	130.425,00 €	
Schuldenübernahme:	65.213,00 €	**50%**
Schuldenübernahme gem. Mitteilung ISIM	*76.384,00 €*	
Restschuld	208.766,92 €	

Tilgungssatz: **3%**

Nr.	Fälligkeit	Betrag Anfang	Tilgungen	Betrag Ende (zu verzinsender Betrag)	Kumulierte Tilgungen
1	01.07.2023	208.766,92 €	6.958,90 €	201.808,02 €	6.958,90 €
2	01.07.2024	201.808,02 €	6.958,90 €	194.849,13 €	13.917,79 €
3	01.07.2025	194.849,13 €	6.958,90 €	187.890,23 €	20.876,69 €
4	01.07.2026	187.890,23 €	6.958,90 €	180.931,33 €	27.835,59 €
5	01.07.2027	180.931,33 €	6.958,90 €	173.972,43 €	34.794,49 €
6	01.07.2028	173.972,43 €	6.958,90 €	167.013,54 €	41.753,38 €
7	01.07.2029	167.013,54 €	6.958,90 €	160.054,64 €	48.712,28 €
8	01.07.2030	160.054,64 €	6.958,90 €	153.095,74 €	55.671,18 €
9	01.07.2031	153.095,74 €	6.958,90 €	146.136,84 €	62.630,08 €
10	01.07.2032	146.136,84 €	6.958,90 €	139.177,95 €	69.588,97 €
11	01.07.2033	139.177,95 €	6.958,90 €	132.219,05 €	76.547,87 €
12	01.07.2034	132.219,05 €	6.958,90 €	125.260,15 €	83.506,77 €
13	01.07.2035	125.260,15 €	6.958,90 €	118.301,25 €	90.465,67 €
14	01.07.2036	118.301,25 €	6.958,90 €	111.342,36 €	97.424,56 €
15	01.07.2037	111.342,36 €	6.958,90 €	104.383,46 €	104.383,46 €
16	01.07.2038	104.383,46 €	6.958,90 €	97.424,56 €	111.342,36 €
17	01.07.2039	97.424,56 €	6.958,90 €	90.465,67 €	118.301,25 €
18	01.07.2040	90.465,67 €	6.958,90 €	83.506,77 €	125.260,15 €
19	01.07.2041	83.506,77 €	6.958,90 €	76.547,87 €	132.219,05 €
20	01.07.2042	76.547,87 €	6.958,90 €	69.588,97 €	139.177,95 €
21	01.07.2043-01.07.2052	69.588,97 €	69.588,97 €	0,00 €	208.766,92 €
Summe:		**-**	**208.766,92 €**	**0,00 €**	**208.766,92 €**

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.

M. Übersicht zur Beurteilung der dauerhaften Leistungsfähigkeit

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

der Ortsgemeinde Willroth

	lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsjahres 2021	Ansätze des Haushaltsjahres 2022 (einschließlich Nachträge)	**Ansätze des Haushaltsjahres 2023**	Planungsdaten des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsjahres 2025	Planungsdaten des Haushaltsjahres 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*			
			239.638,13 €	2.160,00 €	**-72.955,00 €**	222.380,00 €	63.110,00 €	- €
	2	**abzüglich** Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	30.216,79 €	30.465,00 €	**31.000,00 €**	32.050,00 €	32.350,00 €	- €
	3	Zwischensumme	209.421,34 €	- 28.305,00 €	**- 103.955,00 €**	190.330,00 €	30.760,00 €	- €
Verwendungsrechnung	4	**abzüglich** Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			**1.700,00 €**	1.750,00 €	2.000,00 €	- €
	5	**"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: 0)**	**209.421,34 €**	**- 28.305,00 €**	**- 105.655,00 €**	**188.580,00 €**	**28.760,00 €**	**- €**

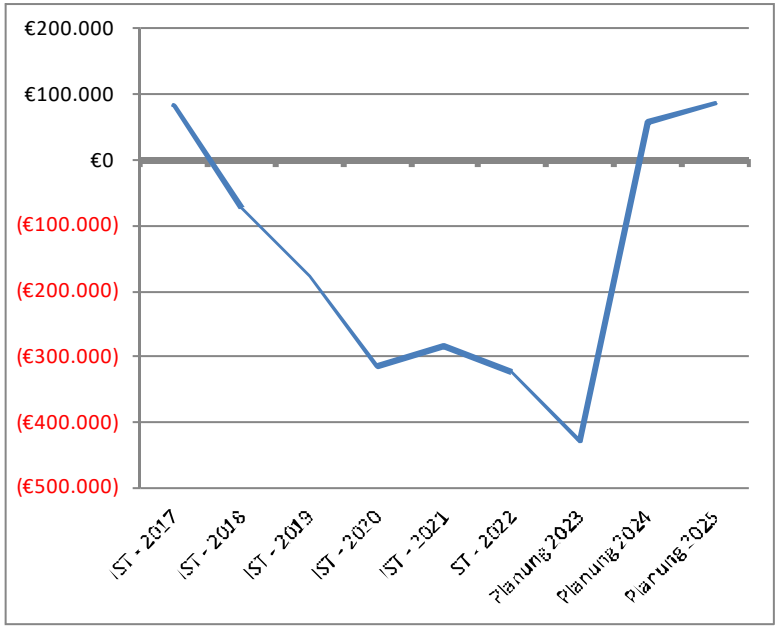
Endfällige Kredite
Fehlanzeige

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (bei Ortsgemeinden Stand der Einheitskasse)	
31.12.2022:	322.470,00 €
31.12.2023:	428.125,00 €
31.12.2024:	- €

* Für das Haushaltsjahr 2026 liegen noch keine Planungsdaten vor.

N. 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					81.410 €
IST - 2018				-154.139 €	-72.729 €
IST - 2019				-105.102 €	-177.832 €
IST - 2020				-135.941 €	-313.772 €
IST - 2021				28.621 €	-285.151 €
IST - 2022				-37.320 €	-322.470 €
Planung 2023	-72.955 €	-49.500 €	16.800 €	-105.655 €	-428.125 €
Planung 2024	222.380 €	298.000 €	-33.800 €	486.580 €	58.455 €
Planung 2025	63.110 €	-2.000 €	-32.350 €	28.760 €	87.215 €



Die liquiden Mittel der Ortsgemeinde betragen zum 1.1.2023 voraussichtlich: -322.470 € .

Der Finanzhaushalt weist bei den ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Jahr 2023 einen Fehlbetrag von 72.955 € aus. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten beträgt -49.500€. Der Finanzmittelfehlbetrag beläuft sich auf 105.655 € und reduziert die liquiden Mittel der Ortsgemeinde.

Ortsgemeinde Willroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt

nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Ergebnishaushalt Willroth

1. Nachtragsplan 2022/2023

116 Willroth

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2021	2022	2023			2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.277.052,51	1.141.800,00	1.206.050,00	+ 27.950,00	1.234.000,00	1.250.600,00	1.273.400,00	
	401200 | Grundsteuer B	152.944,60	184.300,00	184.300,00	+ 23.700,00	208.000,00	210.000,00	210.000,00	
	401300 | Gewerbesteuer	641.981,45	450.000,00	500.000,00	+ 20.000,00	520.000,00	520.000,00	520.000,00	
	402100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	369.806,94	376.450,00	387.750,00	+ 5.750,00	393.500,00	406.000,00	425.000,00	
	402200 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	71.580,61	89.000,00	90.750,00	- 26.250,00	64.500,00	67.000,00	68.500,00	
	403300 | Hundesteuer	3.261,00	3.250,00	3.250,00	+ 250,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
	405210 | Familienleistungsausgleich	37.477,91	38.800,00	40.000,00	+ 4.500,00	44.500,00	44.100,00	46.400,00	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.498,00	15.150,00	15.150,00	+ 5.470,00	20.620,00	76.770,00	15.030,00	
	411110 | vom Land - Schlüsselzuweisung A						61.700,00		
	414420 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	8.498,00			+ 5.500,00	5.500,00			
	415100 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		15.150,00	15.150,00	- 30,00	15.120,00	15.070,00	15.030,00	
E3	Erträge der sozialen Sicherung		4.000,00		+ 8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	
	427110 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung - überörtlicher Träger - vom Land		4.000,00		+ 8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		47.800,00	47.000,00	+ 20,00	47.020,00	46.590,00	46.320,00	
	437000 | Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte		47.800,00	47.000,00	+ 20,00	47.020,00	46.590,00	46.320,00	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.526,18	1.479,00	2.500,00	- 2.500,00		1.000,00	1.000,00	
	441100 | Erträge aus Verkäufen von Vorräten	9.526,18	1.479,00	2.500,00	- 2.500,00		1.000,00	1.000,00	
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.729,13	27.800,00	24.550,00		24.550,00	11.450,00	11.450,00	
	442420 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	2.729,13	27.800,00	24.550,00		24.550,00	11.450,00	11.450,00	
E7	Sonstige laufende Erträge	32.204,45	123.550,00	220.600,00	+ 71.900,00	292.500,00	32.000,00	32.000,00	
	462500 | Konzessionsabgaben	32.204,45	35.000,00	35.000,00	- 3.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	
	466120 | Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		88.550,00	185.600,00	+ 74.900,00	260.500,00			
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.330.010,27**	**1.361.579,00**	**1.515.850,00**	**+ 110.940,00**	**1.626.790,00**	**1.426.510,00**	**1.387.300,00**	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	127.213,02	130.980,00	133.335,00	+ 2.135,00	135.470,00	139.790,00	143.580,00	
	501100 | Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher	10.656,06	12.350,00	12.350,00		12.350,00	13.000,00	13.000,00	
	501900 | Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Funktionsträger)		1.000,00	1.000,00	- 500,00	500,00	500,00	500,00	
	502210 | Arbeitnehmer - Vergütungen	85.623,49	82.105,00	83.745,00	+ 9.805,00	93.550,00	96.350,00	99.240,00	
	502220 | Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen	1.200,26	5.485,00	5.595,00	- 5.595,00				
	502910 | Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen	5.221,20	3.685,00	3.760,00	- 810,00	2.950,00	3.040,00	3.130,00	
	502920 | Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Leistungszulagen		240,00	245,00	- 245,00				

Ergebnishaushalt Willroth

1. Nachtragsplan 2022/2023

116 Willroth

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2021	2022	2023			2024	2025	2026
	503200 | Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	6.728,81	7.090,00	7.230,00	- 150,00	7.080,00	7.290,00	7.510,00	
	504200 | Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	17.783,20	19.025,00	19.410,00	- 370,00	19.040,00	19.610,00	20.200,00	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.306,52	80.545,00	81.805,00	+ 19.230,00	101.035,00	91.400,00	87.900,00	
	522001 | Aufwendungen für Gasversorgung	783,06	1.500,00	1.500,00	- 300,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
	522002 | Aufwendungen für Stromversorgung	1.032,85	1.500,00	1.500,00	- 300,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
	522003 | Aufwendungen für Wasser/Abwasser	5.875,32	4.500,00	1.500,00	+ 10.000,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	
	522004 | Aufwendungen für Abfallbeseitigung	52,14			+ 250,00	250,00	250,00	250,00	
	523110 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke	675,27	4.000,00	3.000,00	- 1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
	523130 | Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	2.298,54	4.500,00	4.500,00	+ 5.000,00	9.500,00	7.500,00	4.500,00	
	523132 | Aufwendungen für die Unterhaltung von Gebäuden einschließl. der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (Wartung)	27,29			+ 100,00	100,00	100,00	100,00	
	523380 | Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	19.373,92	8.500,00	8.500,00		8.500,00	8.500,00	8.500,00	
	523500 | Fahrzeugunterhaltung	2.730,64	2.500,00	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.000,00	
	523600 | Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte	3.457,55	4.500,00	2.500,00	+ 1.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
	524900 | Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen		650,00	650,00	- 500,00	150,00	150,00	150,00	
	525430 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.747,95	3.000,00	19.155,00	- 12.155,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
	525431 | Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung	30.999,01	31.500,00	32.000,00	- 500,00	31.500,00	31.500,00	31.500,00	
	525500 | Kostenerstattungen - an private Unternehmen	3.724,52	2.000,00	2.000,00	+ 1.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
	529000 | Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	435,00	2.895,00	2.500,00	+ 7.635,00	10.135,00	2.500,00	2.500,00	
	529200 | sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	10.093,46	9.000,00		+ 9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
E11	Abschreibungen		119.300,00	118.050,00	+ 140,00	118.190,00	115.800,00	114.540,00	
	534500 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen		1.150,00	1.150,00	+ 20,00	1.170,00	1.170,00	1.170,00	
	534900 | Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		9.700,00	9.700,00	+ 30,00	9.730,00	9.730,00	9.720,00	
	535300 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen		3.950,00	3.000,00	+ 10,00	3.010,00	2.940,00	2.880,00	
	535800 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		93.000,00	93.000,00		93.000,00	91.200,00	90.420,00	
	535900 | Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		2.650,00	2.650,00		2.650,00	2.650,00	2.650,00	

Ergebnishaushalt Willroth

1. Nachtragsplan 2022/2023

116 Willroth

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2021	2022	2023			2024	2025	2026
	538100 | Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge		3.650,00	3.400,00	+ 10,00	3.410,00	3.410,00	3.010,00	
	538310 | Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein -		1.550,00	1.500,00	+ 40,00	1.540,00	1.020,00	1.010,00	
	539100 | Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände		3.650,00	3.650,00	+ 30,00	3.680,00	3.680,00	3.680,00	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	903.042,24	979.250,00	1.088.150,00	+ 30.150,00	1.118.300,00	893.000,00	1.013.400,00	
	541440 | Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände	24.038,30	24.750,00	24.750,00	+ 550,00	25.300,00	27.400,00	27.400,00	
	543100 | Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	59.385,94	37.500,00	41.700,00	- 10.700,00	31.000,00	39.000,00	39.000,00	
	544210 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	409.809,00	458.500,00	510.850,00	- 4.850,00	506.000,00	394.100,00	452.000,00	
	544230 | Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	409.809,00	458.500,00	510.850,00	+ 45.150,00	556.000,00	432.500,00	495.000,00	
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.521,25	10.919,00	5.770,00	+ 8.130,00	13.900,00	10.400,00	10.400,00	
	561500 | Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände				+ 500,00	500,00	500,00	500,00	
	562550 | Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	3.711,65	3.500,00		+ 3.500,00	3.500,00			
	564100 | Versicherungsbeiträge	381,11	300,00	300,00	+ 100,00	400,00	400,00	400,00	
	564200 | Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	129,93	14,00	15,00	+ 235,00	250,00	250,00	250,00	
	564300 | Sonstige Beiträge	100,00	150,00	150,00	- 150,00				
	568100 | Grundsteuer	2.015,03	2.605,00	2.455,00	+ 895,00	3.350,00	3.350,00	3.350,00	
	568200 | Kraftfahrzeugsteuer	353,00	350,00	350,00	+ 50,00	400,00	400,00	400,00	
	569300 | Repräsentationen	397,10	1.000,00	1.000,00	- 1.000,00				
	569320 | Ehrengaben				+ 1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
	569900 | Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen	433,43	3.000,00	1.500,00	+ 2.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**1.121.083,03**	**1.320.994,00**	**1.427.110,00**	**+ 59.785,00**	**1.486.895,00**	**1.250.390,00**	**1.369.820,00**	
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**208.927,24**	**40.585,00**	**88.740,00**	**+ 51.155,00**	**139.895,00**	**176.120,00**	**17.480,00**	
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge								
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.517,30	6.225,00	5.805,00	+ 2.595,00	8.400,00	7.880,00	7.560,00	
	574300 | an Gemeinden und Gemeindeverbände	554,61	500,00	400,00	+ 600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	575110 | an inländische Kreditinstitute - an Banken	3.077,54	2.960,00	2.765,00	- 5,00	2.760,00	2.420,00	2.280,00	

Ergebnishaushalt Willroth

1. Nachtragsplan 2022/2023

116 Willroth

Muster 7
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2021	2022	2023			2024	2025	2026
	575120 | an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	2.885,15	2.765,00	2.640,00		2.640,00	2.510,00	2.380,00	
	577190 | an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute				+ 2.000,00	2.000,00	1.950,00	1.900,00	
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 6.517,30**	**- 6.225,00**	**- 5.805,00**	**- 2.595,00**	**- 8.400,00**	**- 7.880,00**	**- 7.560,00**	
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**202.409,94**	**34.360,00**	**82.935,00**	**+ 48.560,00**	**131.495,00**	**168.240,00**	**9.920,00**	
E21	**Außerordentliches Ergebnis**								
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**								
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)**	**202.409,94**	**34.360,00**	**82.935,00**	**+ 48.560,00**	**131.495,00**	**168.240,00**	**9.920,00**	

Betragsangaben in EUR

Ortsgemeinde Willroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Finanzhaushalt

nach § 2 Abs. 1 GemHVO

Finanzhaushalt Willroth

1. Nachtragsplan 2022/2023

116 Willroth

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2021	2022	2023			2024	2025	2026
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**188.102,53**	**2.160,00**	**- 46.765,00**	**- 26.190,00**	**- 72.955,00**	**222.380,00**	**63.110,00**	
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38.728,00	36.250,00		+ 34.500,00	34.500,00			
	681420 | Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	38.728,00	36.250,00		+ 34.500,00	34.500,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			384.480,00	- 314.480,00	70.000,00	500.000,00		
	682590 | Beiträge und ähnliche Entgelte - vom privaten Bereich - vom sonstigen privaten Bereich			384.480,00	- 314.480,00	70.000,00	500.000,00		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		25.000,00	336.000,00	- 336.000,00		400.000,00		
	685100 | Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		25.000,00	336.000,00	- 336.000,00		400.000,00		
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**38.728,00**	**61.250,00**	**720.480,00**	**- 615.980,00**	**104.500,00**	**900.000,00**		
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	69.383,47	111.655,00	717.800,00	- 563.800,00	154.000,00	602.000,00	2.000,00	
	785100 | Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte		25.000,00		+ 25.000,00	25.000,00			
	785600 | Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.490,00			+ 1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
	785710 | Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro		3.000,00		+ 3.000,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	
	785930 | Auszahlungen für Baumaßnahmen -Anlagen im Bau-	67.893,47	83.655,00	717.800,00	- 592.800,00	125.000,00	600.000,00		
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen								
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen								
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**69.383,47**	**111.655,00**	**717.800,00**	**- 563.800,00**	**154.000,00**	**602.000,00**	**2.000,00**	
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 30.655,47**	**- 50.405,00**	**2.680,00**	**- 52.180,00**	**- 49.500,00**	**298.000,00**	**- 2.000,00**	
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag**	**157.447,06**	**- 48.245,00**	**- 44.085,00**	**- 78.370,00**	**- 122.455,00**	**520.380,00**	**61.110,00**	
F35	Aufnahme von Investitionskrediten				+ 49.500,00	49.500,00		2.000,00	
	692531 | Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr				+ 49.500,00	49.500,00		2.000,00	
F36	Tilgung von Investitionskrediten	30.216,79	30.465,00	30.985,00	+ 1.715,00	32.700,00	33.800,00	34.350,00	
	792531 | Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	30.216,79	30.465,00	30.985,00	+ 1.715,00	32.700,00	33.800,00	34.350,00	
F37	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten**	**- 30.216,79**	**- 30.465,00**	**- 30.985,00**	**+ 47.785,00**	**16.800,00**	**- 33.800,00**	**- 32.350,00**	
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								

Finanzhaushalt Willroth

1. Nachtragsplan 2022/2023

116 Willroth

Muster 8
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2021	2022	2023			2024	2025	2026
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 28.621,43	34.390,00	85.855,00	+ 30.585,00	116.440,00	- 475.295,00	- 17.975,00	
F40	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**	**- 58.838,22**	**3.925,00**	**54.870,00**	**+ 78.370,00**	**133.240,00**	**- 509.095,00**	**- 50.325,00**	
F41	**Saldo der durchlaufenden Gelder**								
F42	**Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag**	**- 58.838,22**	**3.925,00**	**54.870,00**	**+ 78.370,00**	**133.240,00**	**- 509.095,00**	**- 50.325,00**	
F43	**Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)**								
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	157.885,74	- 28.305,00	- 77.750,00	- 27.905,00	- 105.655,00	188.580,00	28.760,00	

Betragsangaben in EUR

Ortsgemeinde Willroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Teilhaushalte

nach § 4 Abs. 9 und 11 GemHVO

Ergebnis- und Finanzhaushalt Willroth

1. Nachtragsplan 2022/2023

116 Willroth

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

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

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2021	2022	2023			2024	2025	2026
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.498,00	15.150,00	15.150,00	+ 5.470,00	20.620,00	15.070,00	15.030,00	
E3	Erträge der sozialen Sicherung		4.000,00		+ 8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		47.800,00	47.000,00	+ 20,00	47.020,00	46.590,00	46.320,00	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.526,18	1.479,00	2.500,00	- 2.500,00		1.000,00	1.000,00	
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.729,13	27.800,00	24.550,00		24.550,00	11.450,00	11.450,00	
E7	Sonstige laufende Erträge	32.204,45	35.000,00	35.000,00	- 3.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**52.957,76**	**131.229,00**	**124.200,00**	**+ 8.090,00**	**132.290,00**	**114.210,00**	**113.900,00**	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	127.213,02	130.980,00	133.335,00	+ 2.135,00	135.470,00	139.790,00	143.580,00	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78.748,97	77.545,00	81.805,00	+ 14.230,00	96.035,00	86.400,00	82.900,00	
E11	Abschreibungen		119.300,00	118.050,00	+ 140,00	118.190,00	115.800,00	114.540,00	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.766,76	8.250,00	8.250,00	+ 250,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	7.521,25	10.769,00	5.770,00	+ 7.980,00	13.750,00	10.250,00	10.250,00	
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**222.250,00**	**346.844,00**	**347.210,00**	**+ 24.735,00**	**371.945,00**	**360.740,00**	**359.770,00**	
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 169.292,24**	**- 215.615,00**	**- 223.010,00**	**- 16.645,00**	**- 239.655,00**	**- 246.530,00**	**- 245.870,00**	
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**								
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 169.292,24**	**- 215.615,00**	**- 223.010,00**	**- 16.645,00**	**- 239.655,00**	**- 246.530,00**	**- 245.870,00**	
E21	**Außerordentliches Ergebnis**								
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**								
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 169.292,24**	**- 215.615,00**	**- 223.010,00**	**- 16.645,00**	**- 239.655,00**	**- 246.530,00**	**- 245.870,00**	
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 197.372,83**	**- 159.265,00**	**- 167.110,00**	**- 16.495,00**	**- 183.605,00**	**- 192.390,00**	**- 192.680,00**	
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	38.728,00	36.250,00		+ 34.500,00	34.500,00			
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten			384.480,00	- 314.480,00	70.000,00	500.000,00		
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen		25.000,00	336.000,00	- 336.000,00		400.000,00		
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**38.728,00**	**61.250,00**	**720.480,00**	**- 615.980,00**	**104.500,00**	**900.000,00**		
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	69.383,47	111.655,00	717.800,00	- 563.800,00	154.000,00	602.000,00	2.000,00	
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**69.383,47**	**111.655,00**	**717.800,00**	**- 563.800,00**	**154.000,00**	**602.000,00**	**2.000,00**	
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**- 30.655,47**	**- 50.405,00**	**2.680,00**	**- 52.180,00**	**- 49.500,00**	**298.000,00**	**- 2.000,00**	
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 228.028,30**	**- 209.670,00**	**- 164.430,00**	**- 68.675,00**	**- 233.105,00**	**105.610,00**	**- 194.680,00**	

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Willroth

1. Nachtragsplan 2022/2023

116 Willroth

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Teilhaushalt: 2 Industriegebiet "Willrother Berg"

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2021	2022	2023			2024	2025	2026
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**								
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.557,55	3.000,00		+ 5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.271,54	16.500,00	16.500,00	+ 300,00	16.800,00	18.900,00	18.900,00	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen		150,00		+ 150,00	150,00	150,00	150,00	
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**19.829,09**	**19.650,00**	**16.500,00**	**+ 5.450,00**	**21.950,00**	**24.050,00**	**24.050,00**	
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**- 19.829,09**	**- 19.650,00**	**- 16.500,00**	**- 5.450,00**	**- 21.950,00**	**- 24.050,00**	**- 24.050,00**	
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**								
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**- 19.829,09**	**- 19.650,00**	**- 16.500,00**	**- 5.450,00**	**- 21.950,00**	**- 24.050,00**	**- 24.050,00**	
E21	**Außerordentliches Ergebnis**								
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**								
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**- 19.829,09**	**- 19.650,00**	**- 16.500,00**	**- 5.450,00**	**- 21.950,00**	**- 24.050,00**	**- 24.050,00**	
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**- 5.751,50**	**- 19.650,00**	**- 16.500,00**	**- 5.450,00**	**- 21.950,00**	**- 24.050,00**	**- 24.050,00**	
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**								
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**								
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**								
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**- 5.751,50**	**- 19.650,00**	**- 16.500,00**	**- 5.450,00**	**- 21.950,00**	**- 24.050,00**	**- 24.050,00**	

Betragsangaben in EUR

Ergebnis- und Finanzhaushalt Willroth

1. Nachtragsplan 2022/2023

116 Willroth

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Finanz-Teilhaushalt: 3 Allgemeine Finanzwirtschaft

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts-vorvorjahres	Ansätze des Haushalts-vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts-folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2021	2022	2023			2024	2025	2026
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.277.052,51	1.141.800,00	1.206.050,00	+ 27.950,00	1.234.000,00	1.250.600,00	1.273.400,00	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige						61.700,00		
E7	Sonstige laufende Erträge		88.550,00	185.600,00	+ 74.900,00	260.500,00			
E8	**Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit**	**1.277.052,51**	**1.230.350,00**	**1.391.650,00**	**+ 102.850,00**	**1.494.500,00**	**1.312.300,00**	**1.273.400,00**	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	879.003,94	954.500,00	1.063.400,00	+ 29.600,00	1.093.000,00	865.600,00	986.000,00	
E15	**Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit**	**879.003,94**	**954.500,00**	**1.063.400,00**	**+ 29.600,00**	**1.093.000,00**	**865.600,00**	**986.000,00**	
E16	**Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit**	**398.048,57**	**275.850,00**	**328.250,00**	**+ 73.250,00**	**401.500,00**	**446.700,00**	**287.400,00**	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.517,30	6.225,00	5.805,00	+ 2.595,00	8.400,00	7.880,00	7.560,00	
E19	**Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen**	**- 6.517,30**	**- 6.225,00**	**- 5.805,00**	**- 2.595,00**	**- 8.400,00**	**- 7.880,00**	**- 7.560,00**	
E20	**Ordentliches Ergebnis**	**391.531,27**	**269.625,00**	**322.445,00**	**+ 70.655,00**	**393.100,00**	**438.820,00**	**279.840,00**	
E21	**Außerordentliches Ergebnis**								
E22	**Saldo aus internen Leistungsbeziehungen**								
E23	**Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts**	**391.531,27**	**269.625,00**	**322.445,00**	**+ 70.655,00**	**393.100,00**	**438.820,00**	**279.840,00**	
F23	**Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen**	**391.226,86**	**181.075,00**	**136.845,00**	**- 4.245,00**	**132.600,00**	**438.820,00**	**279.840,00**	
F27	**Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**								
F32	**Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**								
F33	**Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**								
F34	**Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts**	**391.226,86**	**181.075,00**	**136.845,00**	**- 4.245,00**	**132.600,00**	**438.820,00**	**279.840,00**	

Betragsangaben in EUR

Ortsgemeinde Willroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Stellenplan

nach § 5 Abs. 1 bis 3 GemHVO

Stellenplan

1. Nachtragsplan 2022/2023

116 Willroth

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

Teilhaushalt Beamte/Beschäftigte	Bes.-Gruppe Entgelt-gruppe	Einstiegs-amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll Haushalts-jahr 2023	Haushaltsvorjahr 2022		
				Soll	Ist 30.06	Haushaltsjahr 2023
1	2	3	5	6	7	8
A. Verwaltung						
Teilhaushalt: (1) Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5"						
Tariflich Beschäftigte						
Beschäftigte(r) TVöD	1 TVöD		0,147	0,147	0,147	
Beschäftigte(r) TVöD	2 TVöD		2,500	2,500	2,500	
Summe Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			***2,647***	***2,647***	***2,647***	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Teilhaushalt (1)			**2,647**	**2,647**	**2,647**	
Summe Tarifbeschäftigte Verwaltung			**2,647**	**2,647**	**2,647**	
Summe Beamte und Tarifbeschäftigte Verwaltung			**2,647**	**2,647**	**2,647**	

Ortsgemeinde Willroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Bilanz in Kontoform

zum 31.12.2017

(letzter festgestellter Jahresabschluss)

Bilanz 2017

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva

Nr.	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Entwicklung (absolut)
	Aktivseite			
1.	Anlagevermögen	4.480.549,16	4.599.692,89	119.143,73
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	112.565,52	102.620,88	- 9.944,64
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen			
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	112.565,52	102.620,88	- 9.944,64
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			
1.2.	Sachanlagen	4.358.762,37	4.487.850,74	129.088,37
1.2.1.	Wald, Forsten	358.962,98	358.962,98	
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	881.919,19	931.541,13	49.621,94
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	361.300,82	350.411,82	- 10.889,00
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	2.695.400,77	2.596.208,29	- 99.192,48
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	15.659,09	15.211,69	- 447,40
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	8.226,12	47.426,10	39.199,98
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.656,59	20.459,55	- 2.197,04
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	14.636,81	167.629,18	152.992,37
1.3.	Finanzanlagen	9.221,27	9.221,27	
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			

Passiva

Nr.	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Entwicklung (absolut)
	Passivseite			
1.	Eigenkapital	1.733.390,89	1.462.644,13	- 270.746,76
1.1.	Kapitalrücklage	1.892.693,61	1.733.390,89	- 159.302,72
1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 159.302,72	- 270.746,76	- 111.444,04
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
2.	Sonderposten	1.769.669,90	1.854.941,21	85.271,31
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	75.300,00	172.580,00	97.280,00
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.694.369,90	1.682.361,21	- 12.008,69
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	711.352,73	694.071,45	- 17.281,28
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	983.017,17	933.289,76	- 49.727,41
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		55.000,00	55.000,00
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	147.172,70	150.812,70	3.640,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	28.165,00	31.805,00	3.640,00
3.2.	Steuerrückstellungen			
3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

KIS-KRW | D-Fibu |

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	8.946,00	8.946,00	
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen			
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	275,27	275,27	
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			
2.	Umlaufvermögen	2.412.132,41	2.113.537,54	- 298.594,87
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	2.412.132,41	2.113.537,54	- 298.594,87
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	1.614.728,27	1.568.051,65	- 46.676,62

Passiva

Nr.	Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2017	Entwicklung (absolut)
3.4.	Sonstige Rückstellungen	119.007,70	119.007,70	
4.	Verbindlichkeiten	3.231.872,63	3.234.633,36	2.760,73
4.1.	Anleihen			
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	554.002,51	529.336,04	- 24.666,47
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	554.002,51	529.336,04	- 24.666,47
4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	4.065,60	112.000,00	107.934,40
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	- 13.533,25	8.909,03	22.442,28
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	721,09	110,14	- 610,95
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	2.685.566,68	2.583.228,15	- 102.338,53
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	1.050,00	1.050,00	

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	3.801,04	1.906,75	- 1.894,29	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	11.999,45	11.499,81	- 499,64
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	793.603,10	543.571,56	- 250.031,54					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände		7,58	7,58					
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	1.424,00	1.300,78	- 123,22					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.424,00	1.300,78	- 123,22					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	Summe Aktiv	**6.894.105,57**	**6.714.531,21**	**- 179.574,36**		**Summe Passiv**	**6.894.105,57**	**6.714.531,21**	**- 179.574,36**

Betragsangaben in EUR

Ortsgemeinde Willroth

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

Schuldenübersicht

116 Willroth 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											
3301362400 (Konto-Nr 315131)	DG Hyp AG Deutsche Genos- (Bürger-Nr 64252) Investitionen 2012	02.09.2013	50.000,00	50.000,00	42.158,16	1,9948	840,97	1,7189	724,67	1.565,64	41.433,49
Zinsen: 1. Laufzeit ab 02.09.2013: 2.6750 %											
3323285100 (Konto-Nr 315131)	DG Hyp AG Deutsche Genos- (Bürger-Nr 64252)	30.01.2020	302.741,79	302.741,79	259.787,68	0,6607	1.716,31	5,5856	14.510,65	16.226,96	245.277,03
Zinsen: 1. Laufzeit ab 30.01.2020: 0.6700 %											
600162952 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Investitionen 2010/2011	02.05.2012	160.000,00	160.000,00	117.477,01	1,1598	1.362,44	4,5886	5.390,56	6.753,00	112.086,45
Zinsen: 1. Laufzeit ab 02.05.2012: 1.8000 %; 2. Laufzeit ab 01.05.2017: 1.1800 %											
625118203 (Konto-Nr 315231)	Sparkasse Westerwald-Sieg (Bürger-Nr 8314) Investitionen 2017	01.08.2019	240.000,00	240.000,00	205.920,95	0,6187	1.274,09	4,7775	9.837,91	11.112,00	196.083,04
Zinsen: 1. Laufzeit ab 01.08.2019: 0.6300 %											
	Summe in EUR	(Stand 01.01.)	752.741,79	752.741,79	625.343,80		5.193,81		30.463,79	35.657,60	594.880,01
	Gesamtsumme in EUR		**752.741,79**	**752.741,79**	**625.343,80**		**5.193,81**		**30.463,79**	**35.657,60**	**594.880,01**
	Summe in EUR	(Bestand 01.01.)	752.741,79	752.741,79	625.343,80		5.193,81		30.463,79	35.657,60	594.880,01
	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

Muster 4
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
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
		in €		
1	Anleihen	- €	- €	- €
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	686.022,06 €	655.805,27 €	644.380,00 €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätsssicherung *	285.151,00 €	322.470,00 €	428.125,00 €
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	- €	- €	- €
5	**Summe der Kreditaufnahmen**	**971.173,06 €**	**978.275,27 €**	**1.072.505,00 €**

* Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Ortsgemeinde Willroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Zusammenstellung der Investitionen

oberhalb der Wertgrenze nach § 4 Abs. 12 GemHVO

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2022/2023

116 Willroth

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: 4 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	326.917,86 (+ 326.917,86)	(- 336.000,00)					326.917,86 (- 9.082,14)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	188.738,64 (+ 188.738,64)	25.000,00 (+ 25.000,00)					213.738,64 (+ 213.738,64)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**138.179,22 (+ 138.179,22)**	**- 25.000,00 (- 361.000,00)**					**113.179,22 (- 222.820,78)**

Erläuterungen: 114201-029900-4-1: 2023: Investitionspauschale Erwerb verschiedener Grün- / Baulandgrundstücke

Leistung: 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke							
Maßnahme: 26 Errichtung Neubaugebiet "Im Rusterflur"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	35.000,00 (+ 35.000,00)		400.000,00 (+ 400.000,00)				435.000,00 (+ 435.000,00)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	235.500,00 (+ 235.500,00)						235.500,00 (+ 235.500,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 200.500,00 (- 200.500,00)**		**400.000,00 (+ 400.000,00)**				**199.500,00 (+ 199.500,00)**

Erläuterungen: 114201-029600-26-8: Pauchale Verkauf Baugrundstücke "Im Rusterflur"

Leistung: 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte							
Maßnahme: 9 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.545,08 (+ 3.545,08)	1.000,00 (+ 1.000,00)	1.000,00 (+ 1.000,00)	1.000,00 (+ 1.000,00)			6.545,08 (+ 6.545,08)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 3.545,08 (- 3.545,08)**	**- 1.000,00 (- 1.000,00)**	**- 1.000,00 (- 1.000,00)**	**- 1.000,00 (- 1.000,00)**			**- 6.545,08 (- 6.545,08)**

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2022/2023

116 Willroth

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: 114301-082900-9-13: Pauschale für den Gesamthaushalt							
Leistung: 366101 Einrichtungen der Kinder- und Jugendförderung - Spielplätze, Jugendraum							
Maßnahme: 15 Investitionsmaßnahmen am Spielplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.000,00 (+ 15.000,00)	15.000,00 (+ 15.000,00)					30.000,00 (+ 30.000,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 15.000,00 (- 15.000,00)**	**- 15.000,00 (- 15.000,00)**					**- 30.000,00 (- 30.000,00)**
Erläuterungen: 366101-096000-15-18: 2023: Sanierung Spielplatz und Anschaffung neuer Spielgeräte 15.000 €							
Leistung: 424101 Kommunale Sportstätten - Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze							
Maßnahme: 12 Investitionsmaßnahmen am Clubheim							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00 (+ 20.000,00)	20.000,00 (+ 20.000,00)					40.000,00 (+ 40.000,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 20.000,00 (- 20.000,00)**	**- 20.000,00 (- 20.000,00)**					**- 40.000,00 (- 40.000,00)**
Erläuterungen: 424101-096000-12-18: 2023: Sanierung Heizung und Elektro im Clubheim 20.000 €							
Leistung: 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben							
Maßnahme: 26 Errichtung Neubaugebiet "Im Rusterflur"							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	252.240,00 (+ 252.240,00)	70.000,00 (- 314.480,00)	500.000,00 (+ 500.000,00)				822.240,00 (+ 437.760,00)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	229.900,00 (+ 229.900,00)	90.000,00 (- 376.400,00)	600.000,00 (+ 600.000,00)				919.900,00 (+ 453.500,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**22.340,00 (+ 22.340,00)**	**- 20.000,00 (+ 61.920,00)**	**- 100.000,00 (- 100.000,00)**				**- 97.660,00 (- 15.740,00)**

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2022/2023

116 Willroth

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: 541001-096100-26-18: 2023: 90.000 € Planungskosten; 2024: Erschließungskosten 600.000 €
541001-233200-26-1: Erschließungsbeiträge 90 % der beitragsfähigen Kosten

Leistung:	**551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen**						
Maßnahme:	**29 Neugestaltung Dorfplatz**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	151.655,00 (+ 151.655,00)	34.500,00 (+ 34.500,00)					186.155,00 (+ 186.155,00)
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	168.655,00 (+ 168.655,00)						168.655,00 (+ 168.655,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 17.000,00 (- 17.000,00)**	**34.500,00 (+ 34.500,00)**					**17.500,00 (+ 17.500,00)**

Erläuterungen: 551001-233100-29-4: 2023: Restzuweisung aus Dorferneuerungsprogramm

Leistung:	**573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten**						
Maßnahme:	**9 Anschaffung von beweglichem Anlagevermögen**						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.000,00 (+ 6.000,00)	3.000,00 (+ 3.000,00)	1.000,00 (+ 1.000,00)	1.000,00 (+ 1.000,00)			11.000,00 (+ 11.000,00)
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	**- 6.000,00 (- 6.000,00)**	**- 3.000,00 (- 3.000,00)**	**- 1.000,00 (- 1.000,00)**	**- 1.000,00 (- 1.000,00)**			**- 11.000,00 (- 11.000,00)**

Erläuterungen: 573101-082900-9-14: 2023: Beamer Dorfgemeinschaftshaus 3.000 €

Summe Einzahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	**765.812,86 (+ 765.812,86)**	**104.500,00 (- 615.980,00)**	**900.000,00 (+ 900.000,00)**				**1.770.312,86 (+ 1.049.832,86)**
Summe Auszahlungen 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	**867.338,72 (+ 867.338,72)**	**154.000,00 (- 312.400,00)**	**602.000,00 (+ 602.000,00)**	**2.000,00 (+ 2.000,00)**			**1.625.338,72 (+ 1.158.938,72)**
Saldo Gesamt 1 Allgemeine Aufgaben der Ortsgemeinde "Hauptproduktbereiche 1-5" :	**- 101.525,86 (- 101.525,86)**	**- 49.500,00 (- 303.580,00)**	**298.000,00 (+ 298.000,00)**	**- 2.000,00 (- 2.000,00)**			**144.974,14 (- 109.105,86)**

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2022/2023

116 Willroth

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 Einzahlungen Gesamt:	**765.812,86 (+ 765.812,86)**	**104.500,00 (- 615.980,00)**	**900.000,00 (+ 900.000,00)**				**1.770.312,86 (+ 1.049.832,86)**
Summe Auszahlungen Gesamt:	**867.338,72 (+ 867.338,72)**	**154.000,00 (- 312.400,00)**	**602.000,00 (+ 602.000,00)**	**2.000,00 (+ 2.000,00)**			**1.625.338,72 (+ 1.158.938,72)**
Saldo Gesamt:	**- 101.525,86 (- 101.525,86)**	**- 49.500,00 (- 303.580,00)**	**298.000,00 (+ 298.000,00)**	**- 2.000,00 (- 2.000,00)**			**144.974,14 (- 109.105,86)**

Ortsgemeinde Willroth

in der Verbandsgemeinde Altenkirchen-Flammersfeld

Landkreis Altenkirchen

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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**							
501100	Bürgermeister, Beigeordnete, Ortsvorsteher (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.656	12.350	12.350	13.000	13.000	
	Bem.: Aufwandsentschädigung		*10.656*	*12.350*	*12.350*	*12.350*	*12.350*	
						+ 650	*+ 650*	
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	899		1.000	1.000	1.000	
	Bem.: Kostenbeteiligung der OG's am Mitteilungsblatt (1 €/Einwohner)		*899*					
					+ 1.000	*+ 1.000*	*+ 1.000*	
569300	Repräsentationen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	397	1.000				
			397	*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	
					- 1.000	*- 1.000*	*- 1.000*	
569320	Ehrengaben (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			1.500	1.500	1.500	
	Bem.: Alters- und Ehejubiläen u.a.							
					+ 1.500	*+ 1.500*	*+ 1.500*	
		Summe Aufwand:	**11.952**	**13.350**	**14.850**	**15.500**	**15.500**	
		Hauptplan:	***11.952***	***13.350***	***13.350***	***13.350***	***13.350***	
		Differenz zum Hauptplan:			***+ 1.500***	***+ 2.150***	***+ 2.150***	
	Gesamt 111001 Verwaltungsführung, Öffentlichkeitsarbeit, Gremien:		**- 11.952**	**- 13.350**	**- 14.850**	**- 15.500**	**- 15.500**	
		Hauptplan:	***- 11.952***	***- 13.350***	***- 13.350***	***- 13.350***	***- 13.350***	
		Differenz zum Hauptplan:			***- 1.500***	***- 2.150***	***- 2.150***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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**							
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	956 *956*	1.150 *1.150*	1.200 *1.150* *+ 50*	1.200 *1.150* *+ 50*	1.200 *1.150* *+ 50*	
		Summe Aufwand:	**956**	**1.150**	**1.200**	**1.200**	**1.200**	
		Hauptplan:	***956***	***1.150***	***1.150***	***1.150***	***1.150***	
		Differenz zum Hauptplan:			***+ 50***	***+ 50***	***+ 50***	
	Gesamt 114201 Liegenschaften - unbebaute Grundstücke:		**- 956**	**- 1.150**	**- 1.200**	**- 1.200**	**- 1.200**	
		Hauptplan:	***- 956***	***- 1.150***	***- 1.150***	***- 1.150***	***- 1.150***	
		Differenz zum Hauptplan:			***- 50***	***- 50***	***- 50***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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
114202	**Liegenschaften - bebaute Grundstücke**							
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.059		1.200	1.200	1.200	
			1.059					
			- 0		*+ 1.200*	*+ 1.200*	*+ 1.200*	
		Summe Aufwand:	**1.059**		**1.200**	**1.200**	**1.200**	
		Hauptplan:	***1.059***					
		Differenz zum Hauptplan:	***- 0***		***+ 1.200***	***+ 1.200***	***+ 1.200***	
		Gesamt 114202 Liegenschaften - bebaute Grundstücke:	**- 1.059**		**- 1.200**	**- 1.200**	**- 1.200**	
		Hauptplan:	***- 1.059***					
		Differenz zum Hauptplan:	***+ 0***		***- 1.200***	***- 1.200***	***- 1.200***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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**							
442420	Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.729	27.800	24.550	11.450	11.450	
	Bem.: Lohnkostenzuschuss nach § 16i SGB II		*2.729*	*27.800*	*24.550*	*11.450*		
							+ 11.450	
		Summe Ertrag:	**2.729**	**27.800**	**24.550**	**11.450**	**11.450**	
		Hauptplan:	***2.729***	***27.800***	***24.550***	***11.450***		
		Differenz zum Hauptplan:					***+ 11.450***	
502210	Arbeitnehmer - Vergütungen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	85.623	82.105	93.550	96.350	99.240	
	Bem.: ab 2023: Stellenanteile um 0,5 reduziert		*85.623*	*82.105*	*83.745*	*66.910*	*68.250*	
					+ 9.805	*+ 29.440*	*+ 30.990*	
502220	Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.200	5.485				
			1.200	*5.485*	*5.595*	*4.475*	*4.560*	
					- 5.595	*- 4.475*	*- 4.560*	
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.729	6.790	6.860	7.070	7.280	
			6.729	*6.790*	*6.925*	*5.530*	*5.645*	
					- 65	*+ 1.540*	*+ 1.635*	
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.783	17.935	18.250	18.800	19.360	
			17.783	*17.935*	*18.295*	*14.525*	*14.815*	
					- 45	*+ 4.275*	*+ 4.545*	
523500	Fahrzeugunterhaltung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.731	2.500	2.500	2.500	2.000	
			2.731	*2.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	
			+ 0				*- 500*	
523600	Unterhaltung der Maschinen, technischen Anlagen und Geräte (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.458	4.500	4.000	4.000	4.000	
	Bem.: Pauschale für Kleingeräte		*3.458*	*4.500*	*2.500*	*2.500*	*2.500*	
			- 0		*+ 1.500*	*+ 1.500*	*+ 1.500*	
538100	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge (K)	E11 Abschreibungen		3.650	3.410	3.410	3.010	
				3.650	*3.400*	*3.400*	*3.000*	
					+ 10	*+ 10*	*+ 10*	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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		350 *350*	360 *350* *+ 10*	130 *150* *- 20*	120 *100* *+ 20*	
561500	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen			500 *+ 500*	500 *+ 500*	500 *+ 500*	
568200	Kraftfahrzeugsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	353 *353*	350 *350*	400 *350* *+ 50*	400 *350* *+ 50*	400 *350* *+ 50*	
		Summe Aufwand:	**117.877**	**123.665**	**129.830**	**133.160**	**135.910**	
		Hauptplan:	***117.877***	***123.665***	***123.660***	***100.340***	***101.720***	
		Differenz zum Hauptplan:			***+ 6.170***	***+ 32.820***	***+ 34.190***	
	Gesamt 114301 Bauhof - Gemeindearbeiter, Gebäude, Fuhrpark, Maschinen und Geräte:		**- 115.148**	**- 95.865**	**- 105.280**	**- 121.710**	**- 124.460**	
		Hauptplan:	***- 115.148***	***- 95.865***	***- 99.110***	***- 88.890***	***- 101.720***	
		Differenz zum Hauptplan:			***- 6.170***	***- 32.820***	***- 22.740***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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**							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		50	30	30	30	
				50	*50*	*50*	*50*	
					- 20	*- 20*	*- 20*	
		Summe Ertrag:		**50**	**30**	**30**	**30**	
		Hauptplan:		***50***	***50***	***50***	***50***	
		Differenz zum Hauptplan:			***- 20***	***- 20***	***- 20***	
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen		150	140	140	130	
				150	*150*	*150*	*150*	
					- 10	*- 10*	*- 20*	
538310	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein - (K)	E11 Abschreibungen		150	170	170	170	
				150	*150*	*150*	*150*	
					+ 20	*+ 20*	*+ 20*	
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	50		150	150	150	
Bem.:	*Mitgliedsbeitrag Förderverein Bergbau und Hüttentradition (50 €) und Raiffeisen-Gesellschaft (100 €)*		*50*					
					+ 150	*+ 150*	*+ 150*	
564300	Sonstige Beiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	100	150				
			100	*150*	*150*	*150*	*150*	
					- 150	*- 150*	*- 150*	
569900	Sonstige Aufwendungen für Partnerschaft und Veranstaltungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	433	3.000	4.000	4.000	4.000	
Bem.:	*Seniorenfeier, Sankt Martin, Adventsfeier u.a.; 2022: Veranstaltungen 3.000 €; ff. 1.500 €*		*433*	*3.000*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	
					+ 2.500	*+ 2.500*	*+ 2.500*	
		Summe Aufwand:	**583**	**3.450**	**4.460**	**4.460**	**4.450**	
		Hauptplan:	***583***	***3.450***	***1.950***	***1.950***	***1.950***	
		Differenz zum Hauptplan:			***+ 2.510***	***+ 2.510***	***+ 2.500***	
Gesamt 281001 Heimatpflege, Kulturförderung, Partnerschaften und sonstige Veranstaltungen:			**- 583**	**- 3.400**	**- 4.430**	**- 4.430**	**- 4.420**	
		Hauptplan:	***- 583***	***- 3.400***	***- 1.900***	***- 1.900***	***- 1.900***	
		Differenz zum Hauptplan:			***- 2.530***	***- 2.530***	***- 2.520***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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
362001	**Kinder- und Jugendförderung - Jugendarbeit**							
501900	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (Funktionsträger) (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.000	500	500	500	
	Bem.: Lohnkosten Jugendraum			*1.000*	*1.000*	*1.000*	*1.000*	
					- 500	*- 500*	*- 500*	
524900	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		650	150	150	150	
	Bem.: Aufwendungen für den Jugendraum; 2022/2023: Ausstattung Jugendraum je 500 €			*650*	*650*	*150*	*150*	
					- 500			
		Summe Aufwand:		**1.650**	**650**	**650**	**650**	
		Hauptplan:		***1.650***	***1.650***	***1.150***	***1.150***	
		Differenz zum Hauptplan:			***- 1.000***	***- 500***	***- 500***	
		Gesamt 362001 Kinder- und Jugendförderung - Jugendarbeit:		**- 1.650**	**- 650**	**- 650**	**- 650**	
		Hauptplan:		***- 1.650***	***- 1.650***	***- 1.150***	***- 1.150***	
		Differenz zum Hauptplan:			***+ 1.000***	***+ 500***	***+ 500***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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
424101	**Kommunale Sportstätten - Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze**							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		450 *450*	460 *450* *+ 10*	460 *450* *+ 10*	460 *450* *+ 10*	
		Summe Ertrag: ***Hauptplan:*** ***Differenz zum Hauptplan:***		**450** ***450***	**460** ***450*** ***+ 10***	**460** ***450*** ***+ 10***	**460** ***450*** ***+ 10***	
522001	Aufwendungen für Gasversorgung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	783 *783*	1.500 *1.500*	1.200 *1.500* *- 300*	1.200 *1.500* *- 300*	1.200 *1.500* *- 300*	
522002	Aufwendungen für Stromversorgung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.033 *1.033* *+ 0*	1.500 *1.500*	1.200 *1.500* *- 300*	1.200 *1.500* *- 300*	1.200 *1.500* *- 300*	
522003	Aufwendungen für Wasser/Abwasser (K) *Bem.: Wassergebühren Spotplatz VG-Werke*	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.318 *1.318* *+ 0*	1.500 *1.500*	6.500 *1.500* *+ 5.000*	6.500 *1.500* *+ 5.000*	6.500 *1.500* *+ 5.000*	
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	771 *771*	500 *500*	1.000 *500* *+ 500*	1.000 *500* *+ 500*	1.000 *500* *+ 500*	
534500	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit Sportanlagen (K)	E11 Abschreibungen		1.150 *1.150*	1.170 *1.150* *+ 20*	1.170 *1.150* *+ 20*	1.170 *1.150* *+ 20*	
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen		850 *850*	860 *850* *+ 10*	860 *850* *+ 10*	860 *850* *+ 10*	
564100	Versicherungsbeiträge (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	381 *381*	300 *300*	400 *300* *+ 100*	400 *300* *+ 100*	400 *300* *+ 100*	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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
		Summe Aufwand:	**4.286**	**7.300**	**12.330**	**12.330**	**12.330**	
		Hauptplan:	*4.286*	*7.300*	*7.300*	*7.300*	*7.300*	
		Differenz zum Hauptplan:	*+ 0*		*+ 5.030*	*+ 5.030*	*+ 5.030*	
Gesamt 424101 Kommunale Sportstätten - Sportplätze, Bolzplätze, Reitplätze, Tennisplätze:			**- 4.286**	**- 6.850**	**- 11.870**	**- 11.870**	**- 11.870**	
		Hauptplan:	*- 4.286*	*- 6.850*	*- 6.850*	*- 6.850*	*- 6.850*	
		Differenz zum Hauptplan:	*- 0*		*- 5.020*	*- 5.020*	*- 5.020*	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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
511001	**Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Bebauungspläne**							
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	3.712	3.500	3.500			
Bem.:	*2023: Aufstellung Bebauungsplang "Im Rusterflur / Ober der Lay" Aufwendungspauschale 3.500 €*		*3.712*	*3.500*	*+ 3.500*			
		Summe Aufwand:	**3.712**	**3.500**	**3.500**			
		Hauptplan:	***3.712***	***3.500***				
		Differenz zum Hauptplan:			***+ 3.500***			
	Gesamt 511001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen - Bebauungspläne:		**- 3.712**	**- 3.500**	**- 3.500**			
		Hauptplan:	***- 3.712***	***- 3.500***				
		Differenz zum Hauptplan:			***- 3.500***			

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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
511301	**Dorferneuerung, Städtebauförderung**							
427110	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung - überörtlicher Träger - vom Land (K)	E3 Erträge der sozialen Sicherung		4.000	8.100	8.100	8.100	
Bem.:	*2023: Zuwendung Dorferneuerung Beratungskosten 4.000 €*			*4.000*				
					+ 8.100	*+ 8.100*	*+ 8.100*	
		Summe Ertrag:		**4.000**	**8.100**	**8.100**	**8.100**	
		Hauptplan:		***4.000***				
		Differenz zum Hauptplan:			***+ 8.100***	***+ 8.100***	***+ 8.100***	
529200	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.093	9.000	9.000	9.000	9.000	
Bem.:	*2023: Beratungskosten Dorferneuerung 9.000 €*		*10.093*	*9.000*				
			+ 0		*+ 9.000*	*+ 9.000*	*+ 9.000*	
		Summe Aufwand:	**10.093**	**9.000**	**9.000**	**9.000**	**9.000**	
		Hauptplan:	***10.093***	***9.000***				
		Differenz zum Hauptplan:	***+ 0***		***+ 9.000***	***+ 9.000***	***+ 9.000***	
		Gesamt 511301 Dorferneuerung, Städtebauförderung:	**- 10.093**	**- 5.000**	**- 900**	**- 900**	**- 900**	
		Hauptplan:	***- 10.093***	***- 5.000***				
		Differenz zum Hauptplan:	***- 0***		***- 900***	***- 900***	***- 900***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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		11.800 *11.800*	11.800 *11.800*	11.750 *11.750*	11.710 *11.700* *+ 10*	
437000	Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		47.800 *47.800*	47.020 *47.000* *+ 20*	46.590 *46.600* *- 10*	46.320 *46.300* *+ 20*	
462500	Konzessionsabgaben (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	32.204 *32.204*	35.000 *35.000*	32.000 *35.000* *- 3.000*	32.000 *35.000* *- 3.000*	32.000 *35.000* *- 3.000*	
		Summe Ertrag:	**32.204**	**94.600**	**90.820**	**90.340**	**90.030**	
		Hauptplan:	***32.204***	***94.600***	***93.800***	***93.350***	***93.000***	
		Differenz zum Hauptplan:			***- 2.980***	***- 3.010***	***- 2.970***	
523380	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.374	8.500	8.500	8.500	8.500	
	Bem.: 2023: Instandhaltung (siehe auch Kto. 525430) = jeweils 7.500 € *zzgl. jährl. Winterdienst 1.000 €;*		*19.374*	*8.500*	*8.500*	*2.000* *+ 6.500*	*2.000* *+ 6.500*	
525430	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	78	2.500	5.000	5.000	5.000	
	Bem.: VG-Bauhof *2023: Instandhaltung (siehe auch Kto. 525430) = jeweils 5.000 €*		*78* *+ 0*	*2.500*	*18.655* *- 13.655*	*17.165* *- 12.165*	*17.165* *- 12.165*	
525431	Kostenerstattungen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Straßenoberflächenentwässerung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30.999	31.500	31.500	31.500	31.500	
	Bem.: Entwässerte Straßenfläche inkl. Willrother Berg 37.803,67 m²		*30.999*	*31.500*	*32.000* *- 500*	*32.500* *- 1.000*	*33.000* *- 1.500*	
525500	Kostenerstattungen - an private Unternehmen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.725	2.000	3.000	3.000	3.000	
	Bem.: Wartung und Instandhaltung Straßenbeleuchtung inkl. Straßenbeleuchtungsnet		*3.725*	*2.000*	*2.000* *+ 1.000*	*2.000* *+ 1.000*	*2.000* *+ 1.000*	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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
535300	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen		3.950 *3.950*	3.010 *3.000* *+ 10*	2.940 *2.950* *- 10*	2.880 *2.900* *- 20*	
535800	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen (K)	E11 Abschreibungen		93.000 *93.000*	93.000 *93.000*	91.200 *91.200*	90.420 *90.400* *+ 20*	
535900	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (K)	E11 Abschreibungen		2.450 *2.450*	2.470 *2.450* *+ 20*	2.470 *2.450* *+ 20*	2.470 *2.450* *+ 20*	
539100	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen		3.500 *3.500*	3.510 *3.500* *+ 10*	3.510 *3.500* *+ 10*	3.510 *3.500* *+ 10*	
		Summe Aufwand:	**54.175**	**147.400**	**149.990**	**148.120**	**147.280**	
		Hauptplan:	***54.175***	***147.400***	***163.105***	***153.765***	***153.415***	
		Differenz zum Hauptplan:	***+ 0***		***- 13.115***	***- 5.645***	***- 6.135***	
	Gesamt 541001 Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung, Winterdienst, Konzessionsabgaben:		**- 21.971**	**- 52.800**	**- 59.170**	**- 57.780**	**- 57.250**	
		Hauptplan:	***- 21.971***	***- 52.800***	***- 69.305***	***- 60.415***	***- 60.415***	
		Differenz zum Hauptplan:	***- 0***		***+ 10.135***	***+ 2.635***	***+ 3.165***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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**							
522004	Aufwendungen für Abfallbeseitigung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52 *52*		250 *+ 250*	250 *+ 250*	250 *+ 250*	
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke (K) *Bem.: 2023: Aufwandspauschale für Ortsverschönerung inkl. Beetgestaltung und Baumrückschnitt / Totholzentfernung (aus Baumkataster)*	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	675 *675*	4.000 *4.000*	1.500 *3.000* *- 1.500*	1.500 *500* *+ 1.000*	1.500 *500* *+ 1.000*	
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen		500 *500*	520 *500* *+ 20*	520 *500* *+ 20*	520 *500* *+ 20*	
535900	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (K)	E11 Abschreibungen		200 *200*	180 *200* *- 20*	180 *200* *- 20*	180 *200* *- 20*	
		Summe Aufwand:	**727**	**4.700**	**2.450**	**2.450**	**2.450**	
		Hauptplan:	***727***	***4.700***	***3.700***	***1.200***	***1.200***	
		Differenz zum Hauptplan:			***- 1.250***	***+ 1.250***	***+ 1.250***	
	Gesamt 551001 Öffentliches Grün, Landschaftsbau und sonstige Erholungseinrichtungen sowie Parkanlagen:		**- 727**	**- 4.700**	**- 2.450**	**- 2.450**	**- 2.450**	
		Hauptplan:	***- 727***	***- 4.700***	***- 3.700***	***- 1.200***	***- 1.200***	
		Differenz zum Hauptplan:			***+ 1.250***	***- 1.250***	***- 1.250***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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
553001	**Friedhofs- und Bestattungswesen**							
539100	Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - außerplanmäßige Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände (K)	E11 Abschreibungen		150 *150*	170 *150* *+ 20*	170 *150* *+ 20*	170 *150* *+ 20*	
		Summe Aufwand:		**150**	**170**	**170**	**170**	
		Hauptplan:		***150***	***150***	***150***	***150***	
		Differenz zum Hauptplan:			***+ 20***	***+ 20***	***+ 20***	
		Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:		**- 150**	**- 170**	**- 170**	**- 170**	
		Hauptplan:		***- 150***	***- 150***	***- 150***	***- 150***	
		Differenz zum Hauptplan:			***- 20***	***- 20***	***- 20***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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**							
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	8.498 *8.498*		5.500 *+ 5.500*			
441100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten (K)	E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.526 *9.526*	1.479 *1.479*	 *2.500* *- 2.500*	1.000 *2.500* *- 1.500*	1.000 *2.500* *- 1.500*	
	Bem.: Holzgeld lt. Forstwirtschaftsplan 2023 zzgl. Schätzung Folgejahre							
		Summe Ertrag:	**18.024**	**1.479**	**5.500**	**1.000**	**1.000**	
		Hauptplan:	***18.024***	***1.479***	***2.500***	***2.500***	***2.500***	
		Differenz zum Hauptplan:			***+ 3.000***	***- 1.500***	***- 1.500***	
529000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	435 *435*	2.895 *2.895*	10.135 *2.500* *+ 7.635*	2.500 *2.500*	2.500 *2.500*	
	Bem.: Aufwendungen lt. Forstwirtschaftsplan 2023; Unternehmereinsatz im Forstbetrieb (Dienstleistungen Dritter)							
564200	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	80 *80*	14 *14*	100 *15* *+ 85*	100 *15* *+ 85*	100 *15* *+ 85*	
		Summe Aufwand:	**515**	**2.909**	**10.235**	**2.600**	**2.600**	
		Hauptplan:	***515***	***2.909***	***2.515***	***2.515***	***2.515***	
		Differenz zum Hauptplan:			***+ 7.720***	***+ 85***	***+ 85***	
	Gesamt 555101 Kommunale Forstwirtschaft - Gemeindewald:		**17.509**	**- 1.430**	**- 4.735**	**- 1.600**	**- 1.600**	
		Hauptplan:	***17.509***	***- 1.430***	***- 15***	***- 15***	***- 15***	
		Differenz zum Hauptplan:			***- 4.720***	***- 1.585***	***- 1.585***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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
571101	**Kommunale Wirtschaftsförderung - Vorhaltung und Vermarktung von Gewerbe- und Industrieflächen**							
541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	8.767	8.250	8.500	8.500	8.500	
Bem.:	*Vorgesehene Umlage zum Zweckverband "Industriegebiet HKW" nach Beschluss der Verbandsversammlung des Zweckverbandes = rd. 37 % (vorläufige Angaben)*		*8.767*	*8.250*	*8.250*	*8.250*	*8.250*	
					+ 250	*+ 250*	*+ 250*	
		Summe Aufwand:	**8.767**	**8.250**	**8.500**	**8.500**	**8.500**	
		Hauptplan:	***8.767***	***8.250***	***8.250***	***8.250***	***8.250***	
		Differenz zum Hauptplan:			***+ 250***	***+ 250***	***+ 250***	
Gesamt 571101	**Kommunale Wirtschaftsförderung - Vorhaltung und Vermarktung von Gewerbe- und Industrieflächen:**		**- 8.767**	**- 8.250**	**- 8.500**	**- 8.500**	**- 8.500**	
		Hauptplan:	***- 8.767***	***- 8.250***	***- 8.250***	***- 8.250***	***- 8.250***	
		Differenz zum Hauptplan:			***- 250***	***- 250***	***- 250***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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
571102	**Kommunale Wirtschaftsförderung - Industriegebiet "Willrother Berg"**							
522003	Aufwendungen für Wasser/Abwasser (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.558	3.000	5.000	5.000	5.000	
Bem.:	*Grundstücke im Gebiet "Willrother Berg" Flur 10 Nr. 2/15 inkl. evtl. Nachforderungen*		*4.558*	*3.000*				
					+ 5.000	*+ 5.000*	*+ 5.000*	
541440	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - an den öffentlichen Bereich - an Zweckverbände (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.272	16.500	16.800	18.900	18.900	
Bem.:	*Umlage zur Deckung der Finanzmittel des Zweckverbandes "Industriegebiet Willrother Berg" gemäß § 8 der Verbandsordnung = rd. 70%*		*15.272*	*16.500*	*16.500*	*16.500*	*16.500*	
			- 0		*+ 300*	*+ 2.400*	*+ 2.400*	
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		150	150	150	150	
Bem.:	*Grundstücke im Gebiet "Willrother Berg" Flur 10 Nr. 2/15*			*150*				
					+ 150	*+ 150*	*+ 150*	
		Summe Aufwand:	**19.829**	**19.650**	**21.950**	**24.050**	**24.050**	
		Hauptplan:	***19.829***	***19.650***	***16.500***	***16.500***	***16.500***	
		Differenz zum Hauptplan:	***- 0***		***+ 5.450***	***+ 7.550***	***+ 7.550***	
	Gesamt 571102 Kommunale Wirtschaftsförderung - Industriegebiet "Willrother Berg":		**- 19.829**	**- 19.650**	**- 21.950**	**- 24.050**	**- 24.050**	
		Hauptplan:	***- 19.829***	***- 19.650***	***- 16.500***	***- 16.500***	***- 16.500***	
		Differenz zum Hauptplan:	***+ 0***		***- 5.450***	***- 7.550***	***- 7.550***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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 sowie Grillhütten**							
415100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige		2.850 *2.850*	2.830 *2.850* *- 20*	2.830 *2.850* *- 20*	2.830 *2.850* *- 20*	
		Summe Ertrag: ***Hauptplan:*** ***Differenz zum Hauptplan:***		**2.850** ***2.850***	**2.830** ***2.850*** ***- 20***	**2.830** ***2.850*** ***- 20***	**2.830** ***2.850*** ***- 20***	
502910	Sonstige - Vergütungen und Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.221 *5.221*	3.685 *3.685*	2.950 *3.760* *- 810*	3.040 *3.835* *- 795*	3.130 *3.910* *- 780*	
502920	Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Leistungszulagen (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		240 *240*	*245* *- 245*	*250* *- 250*	*255* *- 255*	
503200	Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		300 *300*	220 *305* *- 85*	220 *310* *- 90*	230 *315* *- 85*	
504200	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer (K)	E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen		1.090 *1.090*	790 *1.115* *- 325*	810 *1.135* *- 325*	840 *1.160* *- 320*	
523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K) *Bem.: 2023: Sanierung Mietwohnung / Geschäftsräume je 2.000 €; 2024: Verkleidung Kamin: 4.000 €*	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	368 *368*	3.000 *3.000*	3.000 *3.000*	6.000 *1.000* *+ 5.000*	3.000 *1.000* *+ 2.000*	
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen		8.050 *8.050*	8.040 *8.050* *- 10*	8.040 *8.050* *- 10*	8.040 *8.050* *- 10*	
538310	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - allgemein - (K)	E11 Abschreibungen		1.050 *1.050*	1.010 *1.000* *+ 10*	720 *700* *+ 20*	720 *700* *+ 20*	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		1.150 *1.150*	600 *1.150* *- 550*	600 *1.150* *- 550*	600 *1.150* *- 550*	
		Summe Aufwand:	**5.589**	**18.565**	**16.610**	**19.430**	**16.560**	
		Hauptplan:	***5.589***	***18.565***	***18.625***	***16.430***	***16.540***	
		Differenz zum Hauptplan:			***- 2.015***	***+ 3.000***	***+ 20***	
	Gesamt 573101 Dorfgemeinschafts- und Bürgerhäuser sowie Grillhütten:		**- 5.589**	**- 15.715**	**- 13.780**	**- 16.600**	**- 13.730**	
		Hauptplan:	***- 5.589***	***- 15.715***	***- 15.775***	***- 13.580***	***- 13.690***	
		Differenz zum Hauptplan:			***+ 1.995***	***- 3.020***	***- 40***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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
573103	**Hotels, Beherbergungsbetriebe und Gaststätten**							
523130	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.931	1.500	6.500	1.500	1.500	
	Bem.: 2023: 5.000 € Sanierungsmaßnahmen "Willrother Alm"		*1.931*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	*1.500*	
					+ 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	27		100	100	100	
			27					
					+ 100	*+ 100*	*+ 100*	
534900	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden (K)	E11 Abschreibungen		150	170	170	170	
				150	*150*	*150*	*150*	
					+ 20	*+ 20*	*+ 20*	
568100	Grundsteuer (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen		155	200	200	200	
	Bem.: Imbiss			*155*	*155*	*155*	*155*	
					+ 45	*+ 45*	*+ 45*	
		Summe Aufwand:	**1.958**	**1.805**	**6.970**	**1.970**	**1.970**	
		Hauptplan:	***1.958***	***1.805***	***1.805***	***1.805***	***1.805***	
		Differenz zum Hauptplan:			***+ 5.165***	***+ 165***	***+ 165***	
	Gesamt 573103 Hotels, Beherbergungsbetriebe und Gaststätten:		**- 1.958**	**- 1.805**	**- 6.970**	**- 1.970**	**- 1.970**	
		Hauptplan:	***- 1.958***	***- 1.805***	***- 1.805***	***- 1.805***	***- 1.805***	
		Differenz zum Hauptplan:			***- 5.165***	***- 165***	***- 165***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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**							
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	152.945	184.300	208.000	210.000	210.000	
Bem.:	*Hebesatz 550 % (ab 2024 erhöhter Ansatz wegen Baugebiet)*		*152.945*	*184.300*	*184.300*	*189.300*	*189.300*	
					+ 23.700	*+ 20.700*	*+ 20.700*	
401300	Gewerbesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	641.981	450.000	520.000	520.000	520.000	
Bem.:	*Hebesatz 470 %*		*641.981*	*450.000*	*500.000*	*500.000*	*500.000*	
					+ 20.000	*+ 20.000*	*+ 20.000*	
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	369.807	376.450	393.500	406.000	425.000	
			369.807	*376.450*	*387.750*	*399.400*	*411.350*	
					+ 5.750	*+ 6.600*	*+ 13.650*	
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	71.581	89.000	64.500	67.000	68.500	
			71.581	*89.000*	*90.750*	*92.100*	*93.500*	
			- 0		*- 26.250*	*- 25.100*	*- 25.000*	
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	3.261	3.250	3.500	3.500	3.500	
			3.261	*3.250*	*3.250*	*3.250*	*3.250*	
					+ 250	*+ 250*	*+ 250*	
405210	Familienleistungsausgleich (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	37.478	38.800	44.500	44.100	46.400	
			37.478	*38.800*	*40.000*	*40.800*	*41.600*	
					+ 4.500	*+ 3.300*	*+ 4.800*	
411110	vom Land - Schlüsselzuweisung A (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige				61.700		
						+ 61.700		
466120	Entnahme aus dem Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich (K)	E7 Sonstige laufende Erträge		88.550	260.500			
				88.550	*185.600*			
					+ 74.900			
		Summe Ertrag:	**1.277.053**	**1.230.350**	**1.494.500**	**1.312.300**	**1.273.400**	
		Hauptplan:	***1.277.053***	***1.230.350***	***1.391.650***	***1.224.850***	***1.239.000***	
		Differenz zum Hauptplan:	***- 0***		***+ 102.850***	***+ 87.450***	***+ 34.400***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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
543100	Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	59.386	37.500	31.000	39.000	39.000	
			59.386	*37.500*	*41.700*	*41.700*	*41.700*	
			- 0		*- 10.700*	*- 2.700*	*- 2.700*	
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	409.809	458.500	506.000	394.100	452.000	
	Bem.: Umlagesatz: 40 %, ab 2024: 41 % (Prognose)		*409.809*	*458.500*	*510.850*	*473.650*	*479.950*	
					- 4.850	*- 79.550*	*- 27.950*	
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	409.809	458.500	556.000	432.500	495.000	
	Bem.: Umlagesatz: 44 %, ab 2024: 45 % (Prognose)		*409.809*	*458.500*	*510.850*	*473.650*	*479.950*	
					+ 45.150	*- 41.150*	*+ 15.050*	
		Summe Aufwand:	**879.004**	**954.500**	**1.093.000**	**865.600**	**986.000**	
		Hauptplan:	***879.004***	***954.500***	***1.063.400***	***989.000***	***1.001.600***	
		Differenz zum Hauptplan:	***- 0***		***+ 29.600***	***- 123.400***	***- 15.600***	
	Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen:		**398.049**	**275.850**	**401.500**	**446.700**	**287.400**	
		Hauptplan:	***398.049***	***275.850***	***328.250***	***235.850***	***237.400***	
		Differenz zum Hauptplan:	***- 0***		***+ 73.250***	***+ 210.850***	***+ 50.000***	

Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2022/2023

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
612001	**Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**							
574300	an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	555	500	1.000	1.000	1.000	
Bem.:	*Zinsen Liquiditätskredit*		*555*	*500*	*400*	*300*	*200*	
					+ 600	*+ 700*	*+ 800*	
575110	an inländische Kreditinstitute - an Banken (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.078	2.960	2.760	2.420	2.280	
Bem.:	*Zinsen Investitionskredite*		*3.078*	*2.960*	*2.765*	*2.425*	*2.285*	
					- 5	*- 5*	*- 5*	
575120	an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	2.885	2.765	2.640	2.510	2.380	
Bem.:	*Zinsen Investitionskredite*		*2.885*	*2.765*	*2.640*	*2.515*	*2.385*	
						- 5	*- 5*	
577190	an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute (K)	E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen			2.000	1.950	1.900	
Bem.:	*Zinsen für geplante Kreditaufnahmen*					*2.500*	*2.400*	
					+ 2.000	*- 550*	*- 500*	
		Summe Aufwand:	**6.517**	**6.225**	**8.400**	**7.880**	**7.560**	
		Hauptplan:	***6.517***	***6.225***	***5.805***	***7.740***	***7.270***	
		Differenz zum Hauptplan:			***+ 2.595***	***+ 140***	***+ 290***	
		Gesamt 612001 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:	**- 6.517**	**- 6.225**	**- 8.400**	**- 7.880**	**- 7.560**	
		Hauptplan:	***- 6.517***	***- 6.225***	***- 5.805***	***- 7.740***	***- 7.270***	
		Differenz zum Hauptplan:			***- 2.595***	***- 140***	***- 290***	
		Ertrag Gesamt:	**1.330.010**	**1.361.579**	**1.626.790**	**1.426.510**	**1.387.300**	
		Hauptplan:	***1.330.010***	***1.361.579***	***1.515.850***	***1.335.500***	***1.337.850***	
		Differenz zum Hauptplan:	***- 0***		***+ 110.940***	***+ 91.010***	***+ 49.450***	
		Aufwand Gesamt:	**1.127.600**	**1.327.219**	**1.495.295**	**1.258.270**	**1.377.380**	
		Hauptplan:	***1.127.600***	***1.327.219***	***1.432.915***	***1.322.595***	***1.335.865***	
		Differenz zum Hauptplan:	***- 0***		***+ 62.380***	***- 64.325***	***+ 41.515***	
		Gesamt:	**202.410**	**34.360**	**131.495**	**168.240**	**9.920**	
		Hauptplan:	***202.410***	***34.360***	***82.935***	***12.905***	***1.985***	
		Differenz zum Hauptplan:	***- 0***		***+ 48.560***	***+ 155.335***	***+ 7.935***	