

Ortsgemeinde Willwerscheid



Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2024 und 2025

Inhaltsübersicht

Text	Farbe	Seite
Haushaltssatzung	weiß	I - III
Vorbericht	grün	IV - XVIII
Produkthaushalt	weiß	1 - 26
Teilergebnishaushalt	weiß	27 - 30
Ergebnishaushalt	weiß	31 - 33
Investitionsplan	rot	34
Teilfinanzhaushalt	blau	35 - 36
Finanzhaushalt	blau	37 - 40
Schuldenübersicht	gelb	41
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	gelb	42
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	gelb	43
Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt	gelb	44
Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	gelb	45
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	gelb	46
Übersicht über die Aufnahme von Krediten	gelb	47
Tilgungsplan	gelb	48
Tilgungsrücklage	gelb	49
Stellenplan	gelb	50
Übersicht Teilhaushalte	gelb	51
Bilanz	weiß	

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Willwerscheid für das Jahr 2024 und 2025

Der Ortsgemeinderat Willwerscheid hat am 20. Dezember 2023 auf Grund des § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden für das Jahr 2024:

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	124.400,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	107.710,00 €
der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-) auf	16.690,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	21.630,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	12.500,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-12.500,00 €
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Finanzierungstätigkeit auf	-9.130,00 €

Festgesetzt werden für das Jahr 2025:

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	126.940,00 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	99.440,00 €
der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (-) auf	27.500,00 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	32.620,00 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0,00 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	12.500,00 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-12.500,00 €
der Saldo der Ein- und Ausz. aus Finanzierungstätigkeit auf	-20.120,00 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
zinslose Kredite festgesetzt auf	0,00 €	0,00 €
verzinsten Kredite festgesetzt auf	0,00 €	0,00 €
zusammen auf	0,00 €	0,00 €.

Kreditaufnahmeermächtigung gem. § 95 Absatz 2 i.V.m. § 103 GemO

Mit der Haushaltssatzung wird der Ortsbürgermeister gleichzeitig ermächtigt, den veranschlagten und genehmigten Kreditbetrag, nach Anfrage der Konditionen bei verschiedenen Banken, bei der günstigst anbietenden Bank aufzunehmen. Gleiche Ermächtigung gilt für die Prolongation von Darlehen. Eines besonderen Beschlusses seitens der Vertretungskörperschaft bedarf es nicht.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird für das Haushaltsjahr 2024 auf 0,00 € und für 2025 auf 0,00 € festgesetzt.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Grundsteuer A	300 v.H.	300 v.H.
Grundsteuer B	300 v.H.	300 v.H.
Gewerbsteuer	375 v.H.	375 v.H.

Gemäß § 5 Abs. 1 u. 2 der Satzung über die Erhebung der Hundesteuer werden festgesetzt:

	<u>2024</u>	<u>2025</u>
für den 1. Hund	48,00 €	48,00 €
für den 2. Hund	84,00 €	84,00 €
für jeden weiteren Hund	120,00 €	120,00 €
für gefährliche Hunde	240,00 €	240,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug 1.431.058 €. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals beträgt zum 31.12.2023 1.427.898 €, zum 31.12.2024 1.444.588 € und zum 31.12.2025 1.472.088 €.

§ 7 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 1.000,00 € überschritten sind. Diese Einzelfälle bedürfen der vorherigen Zustimmung des Gemeinderats.

§ 8 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 1.000,00 € sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

54533 Willwerscheid, den 20.12.2023

Ortsgemeinde Willwerscheid

Günther Thörnich
Ortsbürgermeister

VORBERICHT

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Willwerscheid für das Haushaltsjahr 2024 und 2025

* * * * *

Inhaltliche Gliederung des Vorberichts 2024 und 2025:

1. Statistische Merkmale
2. Rückblick auf die Entwicklung des Haushaltsjahres 2022
 - 2.1 Ergebnisrechnung
 - 2.2 Finanzrechnung
 - 2.3 Investitionen
 - 2.4 Bilanzielle Entwicklung
3. Übersicht über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft 2023
 - 3.1 Ergebnishaushalt
 - 3.2 Finanzhaushalt
 - 3.3 Investitionen
 - 3.4 Verlauf des Haushaltsjahres
 - 3.5 Investitionskreditentwicklung der Vorjahre
4. Ausblick auf die Haushaltswirtschaft der Haushaltsjahre 2024 und 2025
 - 4.1 Allgemeine Beurteilungen zur Haushaltslage und zur Haushaltssatzung
 - 4.2 Ergebnishaushalt
 - 4.3 Finanzhaushalt
 - 4.4 Investitionen
 - 4.5 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse
 - 4.6 Sonstige Erläuterungen zu einzelnen Sachkonten bzw. Produkten
 - 4.7 Stellenplan
5. Mehrjährige Finanzplanung / Nachweis über den Ausgleich des Jahresfehlbetrages nach § 18 Abs. 4 Nr. 2 GemHVO
 - 5.1 Einnahmehbeschaffung
 - 5.2 Ausgabesituation und pflichtige Leistungen
 - 5.3 Ausgabesituation und freiwillige Leistungen
 - 5.4 Fazit
6. Entwicklung der Verschuldung der Ortsgemeinde Willwerscheid
 - 5.1 Liquiditätskredite
 - 5.2 Investitionskredite

1. Statistische Merkmale

Übersicht über Entwicklung der Einwohner, Steuereinnahmen, allgemeine Finanzausweisungen, Betriebsergebnis Forst, Umlagen und Berechnung der sog. freien Finanzspitze

<u>Ortsgemeinde:</u>		<u>Willwerscheid</u>		Verb. aus	
Jahr	Entwicklung EW	freie Finanzspitze	Invest.	€/EW	
2014	63	-38.148	0	0	
2015	62	16.432	0	0	
2016	60	5.477	0	0	
2017	60	10.913	0	0	
2018	58	15.610	0	0	
2019	56	23.034	0	0	
2020	54	19.595	0	0	
2021	57	59.403	0	0	
2022	62	71.918	0	0	
2023	61	2.040	0	0	

	Grundsteuer A	%	Grundsteuer B	%	Gewerbesteuer	%
2014	1.400	290	3.222	290	-1.491	365
2015	1.393	290	3.222	290	2.750	365
2016	1.465	290	3.480	290	0	365
2017	1.452	290	3.293	290	0	365
2018	1.500	300	3.453	300	2.822	375
2019	1.500	300	3.453	300	2.680	375
2020	1.487	300	3.453	300	8.862	375
2021	1.494	300	3.558	300	3.626	375
2022	-738	300	4.889	300	7.991	375
2023	1.500	300	3.800	300	3.500	375

	Schlüsselzuweisungen	Hundesteuer	Umlage dt. Einheit
2014	520	540	-7
2015	10.112	648	-265
2016	5.985	666	-210
2017	5.493	994	-180
2018	5.982	1.044	-214
2019	6.226	878	0
2020	6.322	913	0
2021	4.000	899	0
2022	6.280	800	0
2023	6.850	700	0

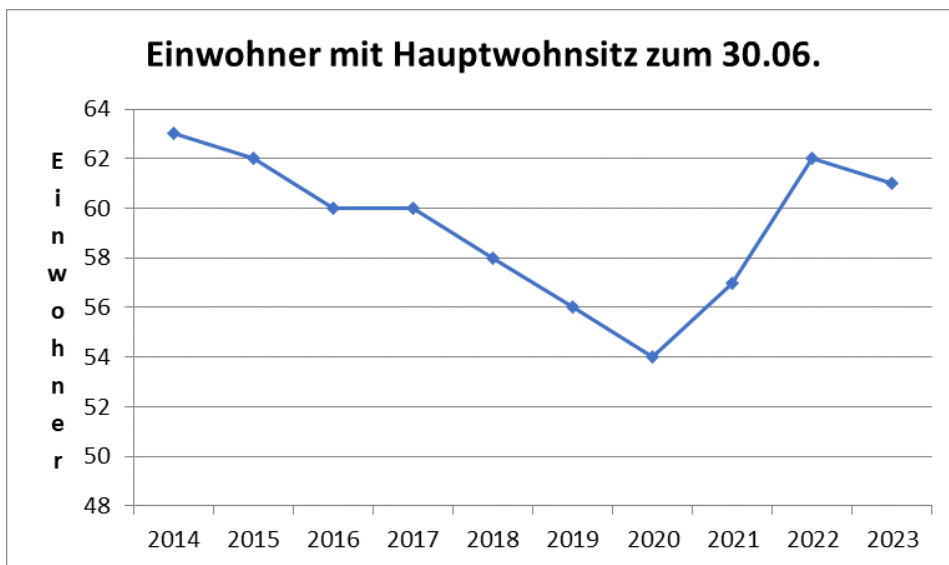
	GdeAnteil Eink.St.	Fam.leistungs.Ausgl.	GdeAnteil Umsatzst.
2014	26.216	2.736	118
2015	28.545	2.989	131
2016	28.246	2.853	133
2017	30.806	3.676	168
2018	31.010	2.829	298
2019	32.843	3.228	341
2020	30.652	3.192	365
2021	32.801	3.324	256
2022	34.052	3.478	234
2023	34.100	3.550	250

	Kreisumlage	%	VG-Umlage	%	Gew.St.-Umlage	%
2014	-20.612	46,00	-14.778	33,00	470	69,00
2015	-20.500	46,70	-16.900	38,50	-89	69,00
2016	-20.284	46,60	-16.105	37,00	-430	69,00
2017	-19.904	46,60	-16.428	38,50	0	69,00
2018	-22.024	46,60	-18.175	38,50	-514	69,00
2019	-22.605	46,60	-17.918	37,00	-457	64,00
2020	-22.965	46,60	-18.196	37,00	-827	35,00
2021	-23.111	46,60	-17.244	34,90	-338	35,00
2022	-24.828	46,60	-17.874	33,60	-746	35,00
2023	-25.500	44,20	-17.560	33,00	-330	35,00

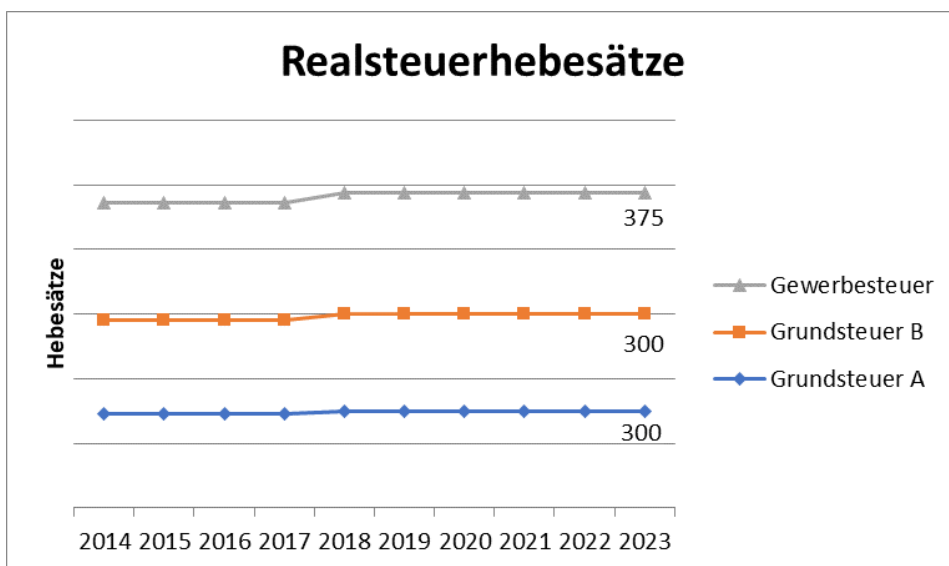
	Stand Forderungen ggü. VG	Konzessionsabgabe	Ergebnis Forst
2014	118.261	1.906	6.660
2015	126.608	1.685	6.553
2016	131.085	554	3.806
2017	133.867	1.551	-107
2018	149.096	1.670	-5.095
2019	168.552	1.727	11.574
2020	186.001	1.659	-107
2021	245.404	1.640	-107
2022	317.322	1.746	6.134
2023	254.325 *	1.650	-110

*Stand: 31.10.2023

Grafik über die Entwicklung der Wohnbevölkerung (mit Hauptwohnsitz):



Grafik über die Entwicklung der Realsteuerhebesätze:



2. Rückblick auf die Entwicklung des Haushaltsjahres 2022

2.1 Ergebnisrechnung 2022

	Übertrag 2021	Plan 2022	Ist	Differenz
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	- €	87.020,00 €	110.546,98 €	23.526,98 €
Summe der lfd. Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.750,00 €	163.675,00 €	124.430,64 €	39.244,36 €
Laufendes Ergebnis aus Verw.tätigkeit	- 6.750,00 €	- 76.655,00 €	- 13.883,66 €	62.771,34 €

Zins- u. sonstige Finanzein- u. auszahlungen	- €	50,00 €	7.338,45 €	7.288,45 €
Ordentliches Ergebnis	- 6.750,00 €	- 76.605,00 €	- 6.545,21 €	70.059,79 €

Jahresergebnis	- 6.750,00 €	- 76.605,00 €	- 6.545,21 €	70.059,79 €
----------------	--------------	---------------	---------------------	-------------

Somit schließt der Ergebnishaushalt gegenüber der Planung um 70.059,79 € verbessert ab.

Die Leistung 11420 (Liegenschaften) verbessert sich um 3.000 €. Maßgeblich hierfür ist die Veranschlagung von Personalaufwendungen, die nicht in Anspruch genommen wurden.

Die Nachzahlung der Kostenbeteiligung am Kita-Zweckverband Greimerath-Hasborn in Verbindung mit den laufenden Abschlagszahlungen, führten bei der Leistung 36510 (Kindertagesstätte) zu einem Defizit von rd. 32.900 €.

Aufgrund nicht durchgeführter Unterhaltungsmaßnahmen an den Gemeindestraßen schließt die Leistung 54100 um 30.600 € besser ab.

Bei der Leistung 54112 (Verkehrsausstattung – Straßenbeleuchtung) ist eine Verschlechterung von 4.000 € festzustellen. Neben höheren Stromaufwendungen ist das Ergebnis maßgeblich auf einen Masttausch zurückzuführen.

Durch eine außerplanmäßige Überschuss-Beteiligung des Forstzweckverbandes Öfflingen kam es bei der Kommunalen Forstwirtschaft (Leistung 55510) zu einer Verbesserung in Höhe von 6.200 €.

Das Dorfgemeinschaftshaus (Leistung 57312) schließt, gegenüber der Planung, um rd. 16.400 € verbessert ab. Das Ergebnis resultiert im Wesentlichen aus einer nicht durchgeführten Unterhaltungsmaße (Terrassensanierung).

Die Leistung 61100 (Steuern) hat um rd. 3.500 € besser abgeschlossen. Maßgeblich sind hier Mehreinnahmen bei der Grundsteuer B und der Gewerbesteuer.

Aufgrund der erstmaligen Vereinnahmung der nicht zum Wirtschaftswegebau verwendeten Überschüsse aus Jagdpachterträgen der Jahre 2019 und 2020 aus der ehemaligen Jagdgenossenschaft Diefenbach / Willwerscheid, schließt die Leistung „sonstige

allgemeine Finanzwirtschaft“ (61200) um 14.900 € verbessert ab und trägt damit zur allgemeinen Deckung des Haushalts bei.

2.2 Finanzrechnung 2022

	Übertrag 2021	Plan 2022	Ist	Differenz
Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	- €	79.630,00 €	169.612,34 €	89.982,34 €
Summe der lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	6.750,00 €	153.265,00 €	104.055,96 €	49.209,04 €
Saldo Ein- und Auszahlungen	- 6.750,00 €	- 73.635,00 €	65.556,38 €	139.191,38 €

Zins- u. sonstige Finanzer- u. auszahlungen	- €	50,00 €	6.361,60 €	6.311,60 €
Ordentliches Ergebnis	- 6.750,00 €	- 73.585,00 €	71.917,98 €	145.502,98 €

Außerordentliches Ergebnis	- €	- €	- €	- €
----------------------------	-----	-----	-----	-----

Einzahlungen aus Invest.tätigkeit	- €	- €	- €	- €
Auszahlungen aus Invest.tätigkeit	- €	12.500,00 €	- €	- 12.500,00 €
Saldo Invest.tätigkeit	- €	- 12.500,00 €	- €	12.500,00 €

Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	- 6.750,00 €	- 86.085,00 €	71.917,98 €	158.002,98 €
------------------------------------	--------------	---------------	--------------------	--------------

Zum 31.12.2020 erfolgte die Auflösung der Jagdgenossenschaft Diefenbach / Willwerscheid. Der Anteil der OG Willwerscheid an der Sonderrücklage der ehemaligen Jagdgenossenschaft beträgt 77.509,94 €. Dieser Betrag wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 an die Ortsgemeinde umgebucht und ist somit erst im Laufe des Haushaltsjahres 2022 finanzwirksam geworden.

Die Angliederungsgenossenschaft Willwerscheid wurde rückwirkend zum 01.01.2021 gegründet. Die Pachteinnahmen für 2021 wurden zunächst komplett bei der Ortsgemeinde vereinnahmt. Der Anteil der Angliederungsgenossenschaft an den Jagdpachteinnahmen für 2021 wurde im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 an die Angliederungsgenossenschaft umgebucht. Ab dem Haushaltsjahr 2022 wird die Jagdpacht jeweils anteilig bei der Ortsgemeinde und der Angliederungsgenossenschaft vereinnahmt.

Die Nachzahlung an den Kita-Zweckverband Greimerath-Hasborn wird aufgrund der tatsächlichen Auszahlung in 2023 auch erst im Haushaltsjahr 2023 finanzwirksam.

Dies führt im Finanzhaushalt 2022 zu einem entsprechenden Finanzmittelüberschuss.

2.3 Investitionen 2022

Im Haushaltsjahr 2022 kamen es zu folgenden Abweichungen im Investitionsplan:

Einnahmen	Übertrag 2021	Plan 2022	Ist	Differenz
	- €	- €	- €	- €
		- €	- €	

Ausgaben	Übertrag 2021	Plan 2022	Ist	Differenz
11420; Grundstücksankauf; Beschluss v. 16.08.2021	- €	12.500,00 €	- €	12.500,00 €
		12.500,00 €	- €	

Abweichung vom ursprünglichen Planwert:	12.500,00 €
---	-------------

Die nicht benötigten Mittel zum Ankauf von Grundstücken wurden entsprechend nach 2023 übertragen.

2.4 Bilanzielle Entwicklung 2022

Finanzrechnung	Bilanz		Ergebnisrechnung
	Aktiva	Passiva	
<u>Einzahlungen</u> 175.973,94 €	<u>Anlagevermögen</u> 1.316.335,67 €	<u>Eigenkapital</u> Kapitalrücklage 1.431.058,40 €	<u>Erträge</u> 110.546,98 €
<u>Auszahlungen</u> 104.055,96 €	<u>Umlaufvermögen</u> 328.412,84 €	Jahresergebnis <u>-6.545,21 €</u>	<u>Aufwendungen</u> 124.430,64 €
<u>Finanzmittelsaldo</u> 71.917,98 €	(davon 317.321,99 € Guthaben bei VG)	1.437.603,61 €	<u>Ergebnissaldo</u> -6.545,21 €
		<u>Fremdkapital</u> 213.690,11 €	

Die Ortsgemeinde Willwerscheid ist weiterhin schuldenfrei.

Die Bilanzsumme beträgt 1.644.748,51 € und hat sich gegenüber der Bilanzsumme 2021 in Höhe von 1.650.995,50 € um 6.246,99 € vermindert. Das Eigenkapital hat sich gegenüber dem Vorjahr um 5.545,21 € auf 1.431.058,40 € vermindert.

Die Forderungen der Ortsgemeinde Willwerscheid gegen die Verbandsgemeinde – laufendes Verrechnungskonto (Kassenliquidität der Ortsgemeinde) im Rahmen der Einheitskasse bei der Verbandsgemeinde - betragen zum 31.12.2022 317.321,99 € (Bilanz 2021: 245.404,01 €). Diese Veränderungen entsprechen dem Ergebnis im Finanzhaushalt.

3. Übersicht über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft 2023

3.1 Ergebnishaushalt 2023

Das Haushaltsjahr 2023 weist voraussichtlich einen Jahresfehlbetrag von 3.160 € aus. Der Gesamtbetrag der Erträge beläuft sich auf 76.740 €; die Aufwendungen betragen 79.900 €.

3.2 Finanzhaushalt 2023

Das Haushaltsjahr 2023 weist voraussichtlich einen Finanzmittelfehlbetrag von 10.460 € aus. Der Gesamtbetrag der Einzahlungen beläuft sich auf 71.450 €; die Auszahlungen betragen 81.910 €. Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beträgt 2.040 €, der Saldo aus Investitionstätigkeit beläuft sich auf -12.500 €.

3.3 Investitionen 2023

Zur Finanzierung der folgenden Maßnahme ist keine Kreditaufnahme erforderlich.

11420	Im Haushaltsjahr 2023 beabsichtigt die Ortsgemeinde Willwerscheid die Erweiterung des vorhandenen Baugebietes. Für Grundstücksankäufe sind hier 12.500,00 € veranschlagt.
-------	---

3.4 Verlauf des Haushaltsjahres 2023:

Das Haushaltsjahr 2023 wird gegenüber der bisherigen Planung voraussichtlich etwas besser abschließen. Im Bereich der Leistung 61100 (Steuern und allgemeine Zuweisungen) konnte ein höherer Betrag aus der Schlüsselzuweisung A verbucht werden. Dem gegenüber stehen allerdings auch höhere Umlagezahlungen bei der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage.

Trotz allgemein gestiegener Unterhaltungskosten, bleiben die Aufwendungen der Ortsgemeinde in diesem Bereich stabil. Lediglich eine nötig gewordene Sanierungsmaßnahme an den gemeindlichen Wirtschaftswegen führte zunächst zu überplanmäßigen Aufwendungen, die jedoch aus Mitteln der aufgelösten Jagdgenossenschaft Diefenbach / Willwerscheid refinanziert werden.

Zu Beginn des Haushaltsjahres wurde ein Grundstückstausch vorgenommen, weitere Investitionsmaßnahmen wurden nicht getätigt. Nach derzeitigen Erkenntnissen wird bis zum Ende des aktuellen Haushaltsjahres nicht mit einem finanziellen Mehrbedarf gerechnet

3.5 Investitionskreditentwicklung der Vorjahre:

Die Ortsgemeinde Willwerscheid verfügt über keine Investitionskredite.

4. Ausblick auf die Haushaltswirtschaft der Haushaltsjahre 2024 und 2025

4.1 Allgemeine Beurteilungen zur Haushaltslage und zur Haushaltssatzung

Der Aufstellung des Haushaltsplanes 2024 lagen die Orientierungsdaten des Statistischen Landesamtes zugrunde. Diese erreichten die Verwaltungen am 10.11.2023 und sind Grundlage sämtlicher Finanzausgleichsberechnungen sowohl der gemeindlichen Haushalte als auch der Umlagehaushalte des Landkreises sowie der Verbandsgemeinde. Mit einer solch späten Publikation der maßgeblichen Ausgangspunkte für die Haushaltsplanung macht das Land die termingerechte Vorlage der Haushalte unter Berücksichtigung der in § 97 I und II GemO normierten Fristen faktisch unmöglich. Das eigentlich zugrunde zu legende Haushaltsrundschriften des Ministeriums des Innern und für Sport wurde für die Haushaltsplanung 2023 immerhin am 13.12.2022 erlassen.

Mit diesem Haushaltsrundschriften werden die Leitlinien für die Haushaltswirtschaft der kommunalen Gebietskörperschaften beschrieben sowie Hinweise für die Zuweisungen und Umlagen 2023 nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) formuliert. Zu Grunde lag hier das Ergebnis der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2023. Für die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage sowie der Schlüsselzuweisungen wurden die Steuerkraftzahlen selbst ermittelt.

Nach der zum 01.01.2023 in Kraft getretenen Neuordnung des kommunalen Finanzausgleiches (KFA) ist im Laufe des Jahres schnell Ernüchterung seitens der Kommunen aufgekommen. Eine nachhaltige Stärkung der kommunalen Finanzen ist nicht eingetreten, allenfalls eine Verlagerung zwischen den kommunalen Ebenen. Gemäß der Finanzplanung des Landes wird die auszuschüttende Finanzausgleichsmasse nach dem (selbst) beweihräucherten Anstieg durch Einmaleffekte wie die Ausschüttung von Guthaben in 2023 nunmehr für 2024 gegenüber dem Vorjahr wieder absinken.

Laut Kassenstatistik weisen die Haushalte rheinland-pfälzischer Kommunen im 1. Halbjahr 2023 einen Finanzierungssaldo in Höhe von -610 Mio. auf – der Sondereffekt der Städte Mainz und Idar-Oberstein ist im Jahr 2023 offensichtlich nicht mehr existent. Nach positivem Finanzierungssaldo im Jahr 2022 wurde seitens des Landes wissentlich Augenwischerei betrieben, indem der positive Saldo der Kommunen – angeblich maßgeblich begünstigt durch die Neuregelung des KFA – hervorgehoben wurde, ohne diesen dabei um den Sondereffekt zu bereinigen.

In nahezu jeder Kindertagesstätte sind die Regelungen des neuen Kita-Gesetzes baulich umzusetzen. Die Landespolitik hat es nach wie vor nicht geschafft, eine im Sinne des Konnexitätsprinzips zwingend gegebene Finanzierung seitens des Landes als Gesetzgeber für diese Maßnahmen auf den Weg zu bringen; sollten die notwendigen baulichen Veränderungen, wie nach derzeitigem Stand, alleine durch die Ortsgemeinden (mit Kreiszuschuss, wiederum umlagefinanziert) zu tragen sein, wird dies die jeweiligen Ortsgemeinden finanziell über Jahrzehnte hinweg handlungsunfähig machen und die Einwohner enorm belasten.

Auf die Haushalte des Jahres 2024 kommen zahlreiche zusätzliche Belastungen zu. Neben den bekannten Tarifabschlüssen, die effektive Lohnmehrkosten von über 10% mit sich bringen, deutlich gestiegener Zinsbelastung sowie inflationsbedingte Kostensteigerungen, birgt die unklare weltpolitische und damit wirtschaftliche Lage hinsichtlich Kriegen in Israel und der Ukraine nach wie vor enorme finanzielle Risiken. Diese Belastungen treffen die Haushalte der Ortsgemeinden genau wie diese des

Landkreises sowie der Verbandsgemeinde; aufgrund der zuvor erwähnten späten Vorlage der Orientierungsdaten verspäten sich dort die Kalkulationen und Budgetberatungen, sodass die rechtzeitige Aufstellung, Beratung und Beschlussfassung der gemeindlichen Haushalte mit vorläufigen Umlagesätzen erfolgen muss. Eine Absenkung der Umlagesätze ist vor dem Hintergrund der vorigen Ausführungen weder von Seiten des Kreises noch der VG zu erwarten.

Zumindest die wiederaufgekommene Zinslast durch Kassenfehlbestandsverzinsung kann dank die in 2024 abzuwickelnde Entschuldung im Rahmen des Programm PEK-RP („Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz“) bei einem Zinsniveau von inzwischen über 4,0 % deutlich verringert werden. Die (Teil-)Entschuldung des Landes ist, vor dem Hintergrund der mehrfach durch den VGH Rheinland-Pfalz bestätigten strukturellen Unterfinanzierung der Kommunen, mehr als überfällig.

Die betroffenen Kommunen haben im Zuge der damit einhergehenden Gesetzesänderungen nunmehr jährlich 1/30 der bei der Kommune verbleibenden Liquiditätskreditverschuldung zusätzlich zu erwirtschaften. Darüber hinaus ist nunmehr der Höchstbetrag der Liquiditätskreditverschuldung bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse genehmigungspflichtig.

Die im Laufe des Jahres, u.a. mit Schreiben des Landrates vom 30.05.2023 vorgelegte Maßgabe des Mdl RLP als oberste Aufsichtsbehörde, **grundsätzlich keine unausgeglichenen Haushalte zu genehmigen**, kommt dabei zur Unzeit. Aufgrund der vorgenannten Belastungen wird es vielen Kommunen, wenn überhaupt, **nur durch Streichung dringend erforderlicher Unterhaltungsmaßnahmen sowie massiver Erhöhung der Realsteuerhebesätze möglich sein, einen Haushaltsausgleich in der Planung zu erreichen**.

Die Folgen hiervon werden sich im Rahmen der Kommunalwahl 2024 widerspiegeln. Dr. Karl-Heinz Frieden, Geschäftsführendes Vorstandsmitglied des GStB, führte kürzlich im Rahmen der Mitgliederversammlung des Spitzenverbandes hierzu treffend aus: *„Mit großen Sorgen nehmen wir nicht nur eine zunehmende gesellschaftliche Spaltung wahr, sondern auch die Verschlechterungen der Rahmenbedingungen für das kommunale Ehrenamt durch überbordende Bürokratie, den Fachkräftemangel in der Verwaltung und vor allem den schwindenden Gestaltungsspielraum aufgrund fehlender Finanzen. Wenn bei der Kommunalwahl 2024 von 600 befragten Amtsinhabern ein Drittel nicht mehr für das Amt zur Verfügung stehen und auch nicht klar ist, ob sich eine Nachfolgerin oder ein Nachfolger finden lässt, ist das ein verheerendes Signal nicht nur für unsere Demokratie. Dieses wird auch für die Menschen vor Ort deutlich spürbar werden, denn über die dann erforderliche Bestellung einer oder eines Beauftragten lässt sich der Ort nur noch verwalten, aber nicht mehr gestalten. Deshalb brauchen wir nicht nur eine schnelle Nachjustierung des kommunalen Finanzausgleichs, bessere Rahmenbedingungen zur personellen Unterstützung des kommunalen Ehrenamtes aber auch bessere Regelungen bei der Freistellung und Aufwandsentschädigung“*.

4.2 Ergebnishaushalt 2024 und 2025

Der Ergebnishaushalt 2024 schließt im Gesamtbetrag der Erträge mit 124.400 € und im Gesamtbetrag der Aufwendungen mit 107.710 € ab. Somit ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 16.690 € (Vorjahr: Jahresfehlbetrag von 3.160 €).

Das Haushaltsjahr 2025 weist voraussichtlich einen Jahresüberschuss von 27.500 € aus. Der Gesamtbetrag der Erträge beläuft sich auf 126.940 €; die Aufwendungen betragen 99.440 €.

Übersicht größerer Unterhaltungsmaßnahmen bzw. sonstiger Aufwendungen 2024

- 57312.52310, 10.500 € Sanierungsmaßnahmen am Dorfgemeinschaftshaus

4.3 Finanzhaushalt 2024 und 2025

Im Haushaltsjahr 2024 stehen dem Gesamtbetrag der Einzahlungen von 119.120,00 €, Auszahlungen in Höhe von 109.990 € gegenüber. Der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen beläuft sich auf 21.630 €. Der nach Berücksichtigung des Saldos aus Investitionstätigkeit (-12.500 €) verbleibende Überschuss von 9.130 € erhöht die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse

Das Haushaltsjahr 2025 weist voraussichtlich einen Finanzmittelüberschuss von 20.120 € aus. Der Gesamtbetrag der Einzahlungen beläuft sich auf 121.660 €; die Auszahlungen betragen 101.540 €. Der Saldo aus Investitionstätigkeit beläuft sich auch in diesem Jahr auf -12.500 €.

4.4 Investitionen 2024 und 2025

Aufgrund des positiven Kassenbestandes ist in den Haushaltsjahren 2024 und 2025 keine Aufnahme von Investitionskrediten vorgesehen.

Erläuterungen zu den Investitionen bzw. zu den entsprechenden produktbezogenen Finanzdaten

11420	Im Haushaltsjahr 2024 / 2025 beabsichtigt die Ortsgemeinde Willwerscheid die Erweiterung des vorhandenen Baugebietes. Für Grundstücksankäufe sind hier, gem. Beschluss vom 16.08.2021, jeweils 12.500,00 € veranschlagt.
-------	--

Es werden keine Ermächtigungen aus Vorjahren übertragen.

4.5 Ermittlung des Höchstbetrages der Kredite zur Liquiditätssicherung

In den Haushaltsjahren 2024 und 2025 ist keine Aufnahme von Liquiditätskrediten vorgesehen.

4.6 Sonstige Erläuterungen zu einzelnen Sachkonten bzw. Produkten

Sonstige allgemeine Erläuterungen zu den Sachkonten bzw. Produkten sind unmittelbar im Produktplan angebracht.

4.7 Stellenplan

Der Stellenplan ist dem Haushaltsplan beigelegt. Soweit erforderlich sind die entsprechenden Stellenvermerke unmittelbar bei der betroffenen Stelle im Stellenplan angebracht.

5. Mehrjährige Finanzplanung (2026-2028) / Nachweis über den Ausgleich des Jahresfehlbetrages nach § 18 Abs. 4 Nr. 2 GemHVO

5.1 Einnahmebeschaffung

1. Realsteuerhebesätze

Die Hebesätze der Gemeinde liegen mit 300 % für die Grundsteuer A, mit 300 % für die Grundsteuer B sowie mit 375 % für die Gewerbesteuer, jeweils unter den Nivellierungssätzen des Landes (GS A: 345 %, GS B: 465 %, Gew.-St.: 380 %). Ausgangsbasis für die Ermittlung der Umlagen und der Berechnung der Schlüsselzuweisungen sind die Nivellierungssätze. Dadurch ergibt sich rechnerisch eine höhere Steuerkraft, die zu höheren Umlagezahlungen und geringeren Schlüsselzuweisungen führt.

Der Ertrag aus Grundsteuer A und Grundsteuer B beträgt mit 4.500 € rd. 3,6 % am Gesamtertrag des Haushalts. Die Einbeziehung von Gewerbesteuererträgen in die Überlegungen zum Haushaltsausgleich erscheinen angesichts der extremen Unkalkulierbarkeit und der fehlenden Steuerungsmöglichkeiten ähnlich seriös wie die Einbeziehung von Grabnutzungsentgelten.

2. Gebühren und Beiträge

Die Gemeinde erhebt Ausbau- und Erschließungsbeiträge auf der Grundlage der bestehenden Satzungen.

5.2 Ausgabesituation und pflichtige Leistungen

Die Belastungen aus Umlagen (Kreis-, Verbandsgemeinde- und Gewerbesteuerumlage) betragen mit 52.710 € rd. 48,9 % der Gesamtaufwendungen des Haushalts, d.h. fast die Hälfte der gemeindlichen Einnahmen ist durch Umlagen gebunden, was den finanziellen Spielraum der Gemeinde erheblich eingeschränkt.

Der Summe aller Steuereinnahmen mit 66.330 € stehen bereits abzuführende Umlagen von 52.710 € entgegen. Es verbleiben also lediglich 13.620 € bei der Ortsgemeinde.

5.3 Ausgabesituation und freiwillige Leistungen

Der Haushaltsplan 2024 weist folgende freiwillige Leistungen aus:

Verfügun gsmittel	50 €
Repräsentationen	150 €
Mitgliedsbeiträge	150 €
Sitzungsgeld	150 €
Defizit Dorfgemeinschaftshaus	14.950 €
Summe	15.450 €

Der Haushaltsplan 2025 weist folgende freiwillige Leistungen aus:

Verfügun gsmittel	50 €
Repräsentationen	150 €
Mitgliedsbeiträge	150 €
Sitzungsgeld	150 €
Defizit Dorfgemeinschaftshaus	5.250 €
Summe	5.750 €

Der Anteil der freiwilligen Aufwendungen an den Gesamtaufwendungen des Haushalts beträgt im Haushaltsjahr 2024 rd. 14,3 % und sinkt im Folgejahr planmäßig auf 5,3 %. Grund für den hohen Anteil im Haushaltsjahr 2024, sind die geplanten Sanierungsmaßnahmen am Dorfgemeinschaftshaus.

5.4 Fazit

Nachdem in den Haushaltsjahren 2022 und 2023 planmäßig ein Haushaltsausgleich verpasst wurde, soll dies nun in 2024 und 2025 gelingen. Dem Haushaltsplan liegt eine sparsame Haushaltsführung zu Grunde. Außerdem profitiert die Ortsgemeinde Willwerscheid von dem seit Mitte 2022 eingetretenen Zinsanstieg. So können bspw. die geplanten Sanierungsmaßnahmen am Dorfgemeinschaftshaus allein durch die Zinserträge finanziert werden.

6. Entwicklung der Verschuldung der Ortsgemeinde Willwerscheid

6.1 Liquiditätskredite

Die Forderungen der Ortsgemeinde Willwerscheid gegen die Verbandsgemeinde – laufendes Verrechnungskonto (Kassenliquidität der Ortsgemeinde) im Rahmen der Einheitskasse bei der Verbandsgemeinde - betragen zum 31.10.2023 254.324,58 € (zum 31.12.2022: 317.321,99 €).

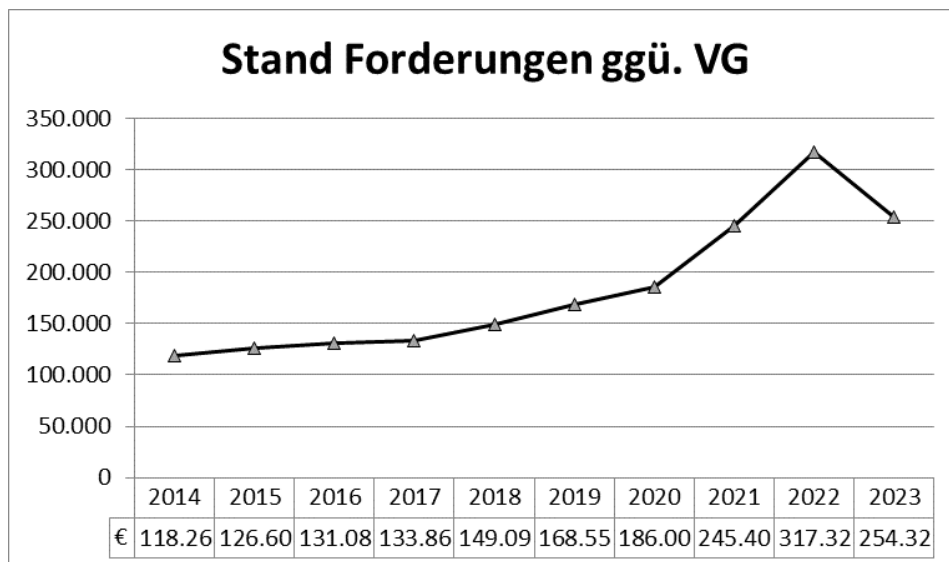
Stand der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse:

Stand Forderungen ggü. VG

2014	118.261
2015	126.608
2016	131.085
2017	133.867
2018	149.096
2019	168.552
2020	186.001
2021	245.404
2022	317.322
2023	254.325*

*Stand: 31.10.2023

Grafik über die Entwicklung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde:



6.2 Investitionskredite

Die Ortsgemeinde Willwerscheid verfügt über keine Investitionskredite.



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 1
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1110	Verwaltungssteuerung
Leistung	11100	Verwaltungssteuerung - Ortsbürgermeister

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Management einer bürgerfreundlich orientierten und wirtschaftlich handelnden Ortsgemeinde.

Auftrag:

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse, und Vorgaben der Gremien

Ziele:

Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Unternehmer, Behörden, Institutionen, Rat und Ausschüsse,
Mandatsträger, Verbandsgemeindeverwaltung

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	363,73	0	50	50	50	50	50
	44248000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	309,62	0	0	0	0	0	0
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	54,11	0	50	50	50	50	50
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	2.096,00	0	0	0	0	0	0
	46614200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Ehrensold	2.096,00	0	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	2.459,73	0	50	50	50	50	50
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.416,10	4.960	5.100	5.300	5.400	5.500	5.600
	50110000 Bürgermeister	4.214,36	3.800	4.200	4.200	4.300	4.350	4.450
	50211000 Dienstbezüge	-312,22	0	0	0	0	0	0
	50410000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Beamte (u.a. Nachversicherung)	111,96	210	180	200	200	200	200
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	402,00	950	720	900	900	950	950
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	1.074,10	1.310	1.500	1.450	1.450	1.500	1.500
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	86,47	100	100	100	100	100	100
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	650,23	750	850	800	800	850	850
	56413000 Haftpflichtversicherungen	119,11	130	150	150	150	150	150
	56414000 Unfallversicherungen	27,93	30	50	50	50	50	50
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	97,98	100	150	150	150	150	150
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	50	50	50	50	50	50
	56930000 Repräsentationen	92,38	150	150	150	150	150	150
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	5.490,20	6.270	6.600	6.750	6.850	7.000	7.100
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-3.030,47	-6.270	-6.550	-6.700	-6.800	-6.950	-7.050

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 2

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1110	Verwaltungssteuerung
Leistung	11100	Verwaltungssteuerung - Ortsbürgermeister

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-3.030,47	-6.270	-6.550	-6.700	-6.800	-6.950	-7.050
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-3.030,47	-6.270	-6.550	-6.700	-6.800	-6.950	-7.050

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-4.748,74	-5.320	-5.830	-5.800	-5.900	-6.000	-6.100
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-4.748,74	-5.320	-5.830	-5.800	-5.900	-6.000	-6.100



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willerscheid

Seite : 3
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1114	Gremien
Leistung	11140	Gremien

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Wahrnehmung von Auftrags- und Selbstverwaltungsangelegenheiten

Auftrag:

Gesetze, Hauptsatzung, Richtlinien, Vereinbarungen

Ziele:

Sachgerechte und zügige Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen des Rates und der Ausschüsse. Abrechnung der Sitzungsgelder etc. Repräsentation der Ortsgemeinde nach außen.

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Kommunale Träger

Zuständigkeit:

Fachbereich 1.1

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50140000 Rats- und Ausschussmitglieder</i>	95,00	150	150	150	150	150	150
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen <i>56350000 Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen</i>	546,04	250	400	400	400	400	400
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	641,04	400	550	550	550	550	550
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-641,04	-400	-550	-550	-550	-550	-550
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-641,04	-400	-550	-550	-550	-550	-550
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-641,04	-400	-550	-550	-550	-550	-550

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-631,04	-400	-550	-550	-550	-550	-550
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-631,04	-400	-550	-550	-550	-550	-550



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 4
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1142	Liegenschaften
Leistung	11420	Liegenschaften

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Verwaltung und Bewirtschaftung unbebauter Grundstücke, soweit nicht anderen Produktgruppen zugeordnet.

Auftrag:

Rechtsnormen, Beschlüsse oder Gremien

Ziele:

Wirtschaftliche Zurverfügungstellung von Grundstücken für kommunale Aufgaben.

Zielgruppe:

Ortsgemeinde

Zuständigkeit:

Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.358,40	13.400	14.400	14.400	14.700	14.950	15.300
	44120000 Mieten und Pachten	2.988,00	3.100	2.900	2.900	2.950	3.000	3.100
	Landpachteinnahmen							
	44125000 Nutzungsentgelte für Grundstücke	10.370,40	10.300	11.500	11.500	11.750	11.950	12.200
	Einnahme Funkmast							
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	13.358,40	13.400	14.400	14.400	14.700	14.950	15.300
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	3.000	3.000	3.080	3.150	3.200	3.300
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer Gemeindearbeiter	0,00	2.200	2.200	2.250	2.300	2.350	2.400
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	0,00	250	250	260	250	250	300
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	0,00	550	550	570	600	600	600
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120,33	500	500	500	500	500	550
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	120,33	500	500	500	500	500	550
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	397,17	310	360	360	370	370	370
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	142,80	0	0	0	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	20,42	40	40	40	50	50	50
	56413000 Haftpflichtversicherungen	15,47	20	20	20	20	20	20
	56810000 Grundsteuer	218,48	250	300	300	300	300	300
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	517,50	3.810	3.860	3.940	4.020	4.070	4.220
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	12.840,90	9.590	10.540	10.460	10.680	10.880	11.080
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	12.840,90	9.590	10.540	10.460	10.680	10.880	11.080
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	12.840,90	9.590	10.540	10.460	10.680	10.880	11.080

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willerscheid

Seite : 5

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1142	Liegenschaften
Leistung	11420	Liegenschaften

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	16.822,66	9.590	10.540	10.460	10.680	10.880	11.080
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	12.500	12.500	12.500	0	0	0
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	0,00	12.500	12.500	12.500	0	0	0
	-							
	Gründerwerb gem. Beschluss OGR v. 16.08.2021							
	-							
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	12.500	12.500	12.500	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	-12.500	-12.500	-12.500	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	16.822,66	-2.910	-1.960	-2.040	10.680	10.880	11.080



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willerscheid

Seite : 6
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	1212	Wahlen und sonstige Abstimmungen
Leistung	12120	Wahlen und sonstige Abstimmungen

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Dieses Produkt umfasst die Vorbereitung der Wahlen (Kommunal-, Landtags-, Bundestags- und Europawahlen sowie Bürgerentscheide) sowie die Information der Räte, die Einteilung der Stimmbezirke, die Führung der Wählerverzeichnisse, die Einberufung der Wahlvorstände und die Durchführung der verschiedenen Wahlen.

Auftrag:

Wahlgesetze und entsprechende Verordnungen

Ziele:

Rechtmäßige und ordnungsgemäße Vorbereitung und Durchführung von Wahlen.

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Wahlberechtigte, Bund, Land, Behörden

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister und Fachbereich 1.1

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	139,05	0	400	0	0	0	0
	56310000 Büromaterial	0,00	0	100	0	0	0	0
	-							
	Kommunalwahl 2024							
	-							
	56350000 Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	139,05	0	300	0	0	0	0
	-							
	Kommunalwahl 2024							
	-							
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	139,05	0	400	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-139,05	0	-400	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-139,05	0	-400	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-139,05	0	-400	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-139,05	0	-400	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-139,05	0	-400	0	0	0	0



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 7
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2810	Einrichtung der Heimat- und Kulturpflege und deren Förderung
Leistung	28100	Einrichtung der Heimat- und Kulturpflege und deren Förderung

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Kulturförderung, Bewahrung des kulturellen Erbes

Auftrag:

Beschlüsse der Gremien

Ziele:

Förderung von Projekten zur Vermittlung des kulturellen und historischen Erbes der Region

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Touristen

Zuständigkeit:

Fachbereich 1.1, Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	184,25	180	180	180	180	180	180
	<i>41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen</i>	184,25	180	180	180	180	180	180
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	184,25	180	180	180	180	180	180
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	210,98	580	700	700	700	700	700
	<i>52210000 Aufwendungen für Strom</i>	100,84	120	200	200	200	200	200
	<i>52230000 Aufwendungen für Wasser / Abwasser</i>	45,34	60	100	100	100	100	100
	<i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	0,00	300	300	300	300	300	300
	<i>52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</i>	64,80	100	100	100	100	100	100
	- <i>U.a. St. Martin</i>							
E 11	- Abschreibungen	457,89	470	470	470	470	470	470
	<i>53440000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen</i>	368,51	370	370	370	370	370	370
	<i>53710000 Abschreibungen auf Kunstgegenstände</i>	12,50	20	20	20	20	20	20
	<i>53832000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung</i>	76,88	80	80	80	80	80	80
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	248,40	250	400	400	400	400	400
	<i>56410000 Versicherungsbeiträge</i>	248,40	250	400	400	400	400	400
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	917,27	1.300	1.570	1.570	1.570	1.570	1.570
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-733,02	-1.120	-1.390	-1.390	-1.390	-1.390	-1.390
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-733,02	-1.120	-1.390	-1.390	-1.390	-1.390	-1.390
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-733,02	-1.120	-1.390	-1.390	-1.390	-1.390	-1.390

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 8

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2810	Einrichtung der Heimat- und Kulturpflege und deren Förderung
Leistung	28100	Einrichtung der Heimat- und Kulturpflege und deren Förderung

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-459,38	-830	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-459,38	-830	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100	-1.100



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 9
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3651	Kindergarten
Leistung	36510	Kindergarten

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Zu zahlende Kostenanteile für die Leistungen des kirchlichen Trägers

Auftrag:

Gesetze, Verträge, Beschlüsse der Gremien, Satzungen

Ziele:

Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf durch einen anderen Träger

Zielgruppe:

Kinder und Eltern

Zuständigkeit:

Fachbereich 1.1, Fachbereich 3

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	100	100	100	100	100	100
	<i>44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	0,00	100	100	100	100	100	100
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	0,00	100	100	100	100	100	100
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.872,68	1.700	2.100	2.100	2.150	2.200	2.200
	<i>52381000 Geringwertige Geräte, - Verkehrszeichen</i>	0,00	200	100	100	100	100	100
	<i>52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	32.872,68	1.500	2.000	2.000	2.050	2.100	2.100
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	32.872,68	1.700	2.100	2.100	2.150	2.200	2.200
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-32.872,68	-1.600	-2.000	-2.000	-2.050	-2.100	-2.100
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-32.872,68	-1.600	-2.000	-2.000	-2.050	-2.100	-2.100
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-32.872,68	-1.600	-2.000	-2.000	-2.050	-2.100	-2.100

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-3.872,01	-1.600	-2.000	-2.000	-2.050	-2.100	-2.100
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-3.872,01	-1.600	-2.000	-2.000	-2.050	-2.100	-2.100



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	5111	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen
Leistung	51111	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Allgemeine Aufgaben der Ortsplanung und Mitwirkung an der Regionalplanung (Aufstellungs-, Änderungsverfahren, Fortschreibung des Flächennutzungsplans und der Bebauungspläne; Vorhaben- und Erschließungspläne, Abrundungs- und Außenbereichssatzungen)

Auftrag:

Gesetze, Satzungen, Ratsbeschlüsse

Ziele:

Sicherstellung einer nachhaltigen baulichen und verkehrlichen Entwicklung erhalt der Planungshoheit, Festlegung von Gestaltungskriterien

Zielgruppe:

GrundstückeigentümerInnen, Gewerbebetriebe, Allgemeinheit

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.050,00	0	0	0	0	0	0
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.050,00	0	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	1.050,00	0	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-1.050,00	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-1.050,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-1.050,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-1.050,00	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-1.050,00	0	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 11
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Winterdienst, Parkplätze und Parkbuchten, Straßenbeleuchtung
Leistung	54100	Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Winterdienst, Parkplätze und Parkbuchten incl. Verkehrszeichen

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Bereitstellung finanzieller Mittel für die Unterhaltung der Gemeindestraßen

Auftrag:

Gesetze, Satzungen, Beschlüsse und Vorgaben der Gremien

Ziele:

Sicherstellung der ordnungsgemäßen und effizienten Aufgabenwahrnehmung

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Allgemeinheit

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	136,34	140	130	130	130	130	130
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	136,34	140	130	130	130	130	130
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.857,06	4.850	4.850	4.850	4.950	5.050	5.150
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	4.857,06	4.850	4.850	4.850	4.950	5.050	5.150
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	4.993,40	4.990	4.980	4.980	5.080	5.180	5.280
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.817,60	5.200	4.900	4.900	4.450	4.550	4.650
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	500	1.000	1.000	500	500	500
	-							
	Lfd. Straßenunterhaltung							
	-							
	52338000 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	1.000	0	0	0	0	0
	52381000 Geringwertige Geräte, - Verkehrszeichen	0,00	200	200	200	200	200	200
	52531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	3.817,60	3.500	3.700	3.700	3.750	3.850	3.950
	-							
	Straßenoberflächenentwässerung							
	-							
E 11	- Abschreibungen	7.502,68	7.550	7.510	7.510	7.510	7.510	7.510
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze	7.502,68	7.550	7.510	7.510	7.510	7.510	7.510
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	11.320,28	12.750	12.410	12.410	11.960	12.060	12.160
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-6.326,88	-7.760	-7.430	-7.430	-6.880	-6.880	-6.880
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-6.326,88	-7.760	-7.430	-7.430	-6.880	-6.880	-6.880
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 12

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Winterdienst, Parkplätze und Parkbuchten, Straßenbeleuchtung
Leistung	54100	Gemeindestraßen, Straßenreinigung, Winterdienst, Parkplätze und Parkbuchten incl. Verkehrszeichen

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-6.326,88	-7.760	-7.430	-7.430	-6.880	-6.880	-6.880

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-3.101,80	-5.200	-4.900	-4.900	-4.450	-4.550	-4.650
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-3.101,80	-5.200	-4.900	-4.900	-4.450	-4.550	-4.650



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willerscheid

Seite : 13
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5411	Gemeindestraßen
Leistung	54112	Verkehrsausstattung - Straßenbeleuchtung

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Bereitstellung der finanziellen Mittel für die Unterhaltung der Straßenbeleuchtung

Auftrag:

Gesetze, Beschlüsse, Satzungen

Ziele:

Sicherstellung einer effizienten und effektiven Aufgabenwahrnehmung

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Allgemeinheit

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	0,00	0	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.861,61	2.900	2.100	2.250	2.300	2.350	2.400
	52210000 Aufwendungen für Strom	2.597,38	2.000	1.200	1.300	1.350	1.350	1.400
	52333000 Unterhaltung Stromversorgungsanlagen	4.264,23	900	900	950	950	1.000	1.000
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	6.861,61	2.900	2.100	2.250	2.300	2.350	2.400
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-6.861,61	-2.900	-2.100	-2.250	-2.300	-2.350	-2.400
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-6.861,61	-2.900	-2.100	-2.250	-2.300	-2.350	-2.400
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-6.861,61	-2.900	-2.100	-2.250	-2.300	-2.350	-2.400

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-6.861,61	-2.900	-2.100	-2.250	-2.300	-2.350	-2.400
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-6.861,61	-2.900	-2.100	-2.250	-2.300	-2.350	-2.400



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willerscheid

Seite : 14
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5415	Konzessionsabgaben
Leistung	54150	Konzessionsabgaben

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Mitbenutzung von öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen zur Energieversorgung in der Gemeinde

Auftrag:

EnergieG

Ziele:

Energieversorgung der Einwohner

Zielgruppe:

Einwohner

Zuständigkeit:

Fachbereich 1.2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	1.746,34	1.650	1.750	1.700	1.750	1.750	1.800
	<i>46250000 Konzessionsabgaben</i>	1.746,34	1.650	1.750	1.700	1.750	1.750	1.800
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	1.746,34	1.650	1.750	1.700	1.750	1.750	1.800
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	1.746,34	1.650	1.750	1.700	1.750	1.750	1.800
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	1.746,34	1.650	1.750	1.700	1.750	1.750	1.800
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	1.746,34	1.650	1.750	1.700	1.750	1.750	1.800

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	1.731,39	1.650	1.750	1.700	1.750	1.750	1.800
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	1.731,39	1.650	1.750	1.700	1.750	1.750	1.800



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willerscheid

Seite : 15
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Leistung	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Bereitstellung von finanziellen Mittel für die gemeindeeigenen Friedhöfe

Auftrag:

Gesetze, Beschlüsse, Satzungen

Ziele:

Sicherstellung einer effektiven und effizienten Aufgabenwahrnehmung

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Allgemeinheit

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	300	100	100	100	100	100
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	0,00	300	100	100	100	100	100
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	0,00	-300	-100	-100	-100	-100	-100
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	-300	-100	-100	-100	-100	-100
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	-300	-100	-100	-100	-100	-100

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	0,00	-300	-100	-100	-100	-100	-100
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	0,00	-300	-100	-100	-100	-100	-100



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 16
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Leistung	55510	Kommunale Forstwirtschaft

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Bereitstellung von finanziellen Mittel für den Kommunalen Forst

Auftrag:

Gesetze, Beschlüsse, Satzungen

Ziele:

Sicherstellung einer effizienten und effektiven Aufgabenwahrnehmung

Zielgruppe:

Forstverwaltung, EinwohnerInnen, Allgemeinheit

Zuständigkeit:

Fachbereich 1.2, Forstverwaltung, Revierförster

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.674,86	0	7.440	7.440	7.600	7.750	7.900
	43650000 Jagdpacht	6.674,86	0	7.440	7.440	7.600	7.750	7.900
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	150,00	0	150	150	150	150	150
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	150,00	0	150	150	150	150	150
	-							
	Wildschadenverhütungspauschale							
	-							
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.836,65	350	350	350	350	350	350
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	336,65	350	350	350	350	350	350
	-							
	Erstattung Grundsteuer							
	-							
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.500,00	0	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	8.661,51	350	7.940	7.940	8.100	8.250	8.400
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.500,00	0	150	150	150	150	150
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	150	150	150	150	150
	-							
	Weiterleitung Wildschadenverhütungspauschale							
	-							
	54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	1.500,00	0	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	7.388,97	460	7.940	7.940	8.100	8.250	8.400
	56410000 Versicherungsbeiträge	106,77	110	150	150	150	150	150
	56690000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen	6.674,86	0	7.440	7.440	7.600	7.750	7.900
	56810000 Grundsteuer	336,65	350	350	350	350	350	350
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige	270,69	0	0	0	0	0	0

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 17
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Leistung	55510	Kommunale Forstwirtschaft

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	8.888,97	460	8.090	8.090	8.250	8.400	8.550
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-227,46	-110	-150	-150	-150	-150	-150
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.361,60	0	0	0	0	0	0
	47400000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	6.361,60	0	0	0	0	0	0
	-							
	Überschussbeteiligung am FZV Öfflingen							
	Lt. Mitteilung der VG Wittlich-Land ist für 2024 und 2025 keine Ausschüttung geplant							
	-							
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	6.361,60	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	6.134,14	-110	-150	-150	-150	-150	-150
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	6.134,14	-110	-150	-150	-150	-150	-150

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-11.409,86	-110	-150	-150	-150	-150	-150
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	0	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-11.409,86	-110	-150	-150	-150	-150	-150



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willerscheid

Seite : 18
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Leistung	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Bereitstellung von finanziellen Mittel für die Unterhaltung der Wirtschaftswege

Auftrag:

Gesetze, Beschlüsse, Satzungen

Ziele:

Sicherstellung der effizienten und effektiven Aufgabenverwaltung

Zielgruppe:

EinwohnerInnen, Grundstückseigentümer, Allgemeinheit

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 1.2, Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	830	850	850	850	850	850
	<i>41448000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / sonstige öffentliche Sonderrechnungen</i>	0,00	830	850	850	850	850	850
	-							
	<i>Zuschuss der Jagdgenossenschaft zur Wirtschaftswegeunterhaltung</i>							
	-							
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	170	150	150	150	150	150
	<i>43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen</i>	0,00	170	150	150	150	150	150
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150,00	0	0	0	0	0	0
	<i>44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	150,00	0	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	6.194,89	0	0	0	0	0	0
	<i>46610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen</i>	6.194,89	0	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	6.344,89	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.615,58	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	<i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	6.615,58	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	-270,69	0	0	0	0	0	0
	<i>56990000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige</i>	-270,69	0	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	6.344,89	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	0,00	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	0	0	0	0	0	0

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willerscheid

Seite : 19

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Leistung	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	75.056,51	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	75.056,51	0	0	0	0	0	0



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 20

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Förderung der Einrichtung von Dorfgemeinschaftshäusern

Auftrag:

Beschlüsse des Verbandsgemeinderates

Ziele:

Aufrechterhaltung der Dorfgemeinschaftshäuser zur Daseinsfürsorge

Zielgruppe:

Vereine, Nutzerinnen und Nutzer, Einwohnerinnen und Einwohner

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	127,82	120	120	120	120	120	120
	41510000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	127,82	120	120	120	120	120	120
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.018,20	600	800	850	850	900	900
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.018,20	600	800	850	850	900	900
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	297,95	50	300	300	300	300	300
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	221,91	0	200	200	200	200	200
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	76,04	50	100	100	100	100	100
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	1.443,97	770	1.220	1.270	1.270	1.320	1.320
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.078,60	3.850	14.350	4.650	4.600	4.650	4.800
	52210000 Aufwendungen für Strom	608,05	800	900	1.000	1.000	1.050	1.050
	52220000 Aufwendungen für Heizung	1.426,94	1.500	1.700	1.800	1.850	1.850	1.900
	52230000 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	342,97	400	500	500	500	500	550
	52240000 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	135,61	150	200	200	200	200	200
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.479,46	500	10.500	600	500	500	500
	-							
	Lfd. Unterhaltung + Sanierungsmaßnahmen (u.a. Terrasse)							
	-							
	52323100 Bewirtschaftungskosten - Reinigung	85,57	0	50	50	50	50	50
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	500	500	500	500	500	550
E 11	- Abschreibungen	1.516,36	1.520	1.520	1.520	1.520	1.520	1.520
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	1.516,36	1.520	1.520	1.520	1.520	1.520	1.520
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	194,45	200	300	350	350	350	350

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 21
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	56410000 Versicherungsbeiträge	194,45	200	300	350	350	350	350
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	5.789,41	5.570	16.170	6.520	6.470	6.520	6.670
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-4.345,44	-4.800	-14.950	-5.250	-5.200	-5.200	-5.350
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-4.345,44	-4.800	-14.950	-5.250	-5.200	-5.200	-5.350
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-4.345,44	-4.800	-14.950	-5.250	-5.200	-5.200	-5.350

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-3.413,85	-3.400	-13.550	-3.850	-3.800	-3.800	-3.950
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-3.413,85	-3.400	-13.550	-3.850	-3.800	-3.800	-3.950



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 22
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Leistung	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Die Ortsgemeinde finanziert sich durch Steuern und Zuweisungen. Gleichzeitig werden von den Einnahmen die VG-Umlage sowie die Kreisumlage finanziert.

Auftrag:

Gesetze, Satzungen, Haushaltspläne

Ziele:

Sicherung und Stärkung der kommunalen Finanzkraft, Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Zielgruppe:

Steuerpflichtige, Ortsgemeinden, Landkreis, Land, Pächter

Zuständigkeit:

Fachbereich 1.2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	51.086,09	47.350	51.670	53.970	57.000	59.200	61.100
	40110000 Grundsteuer A	-737,70	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	40120000 Grundsteuer B	4.888,80	3.550	3.500	3.570	3.600	3.700	3.700
	40130000 Gewerbesteuer	7.990,89	3.500	5.700	6.000	6.400	6.600	6.800
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	34.051,73	34.100	36.690	38.450	40.800	42.600	44.200
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	234,20	250	240	270	300	300	300
	40330000 Hundesteuer	800,00	900	700	700	700	700	700
	40520000 Ausgleichsleistungen vom Land	380,06	0	0	0	0	0	0
	40521000 Familienleistungsausgleich	3.478,11	3.550	3.840	3.980	4.200	4.300	4.400
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.280,00	6.850	14.660	14.300	14.700	15.200	15.600
	41111000 Schlüsselzuweisung A	6.280,00	6.850	14.660	14.300	14.700	15.200	15.600
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	57.366,09	54.200	66.330	68.270	71.700	74.400	76.700
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	43.447,74	43.390	52.710	54.110	55.200	56.350	57.400
	54310000 Gewerbesteuerumlage	745,74	330	540	560	600	600	600
	Gewerbesteuerumlagesätze des Landes:							
	2024 = 35,00 %							
	2023 = 35,00 %							
	2022 = 35,00 %							
	54412000 Finanzausgleichsumlage	0,00	0	220	200	200	200	200
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	24.828,00	25.500	29.550	30.450	31.050	31.700	32.300
	Kreisumlagesätze:							
	2024 = 44,20 %							
	2023 = 44,20 %							
	2022 = 46,60 %							
	54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	17.874,00	17.560	22.400	22.900	23.350	23.850	24.300
	Verbandsgemeindeumlagesätze:							
	2024 = 33,50 %							
	2023 = 33,00 %							
	2022 = 33,60 %							

(alle Beträge in EUR)



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 23

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Leistung	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	43.447,74	43.390	52.710	54.110	55.200	56.350	57.400
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	13.918,35	10.810	13.620	14.160	16.500	18.050	19.300
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	13.918,35	10.810	13.620	14.160	16.500	18.050	19.300
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	13.918,35	10.810	13.620	14.160	16.500	18.050	19.300

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	14.144,76	10.810	13.620	14.160	16.500	18.050	19.300
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	14.144,76	10.810	13.620	14.160	16.500	18.050	19.300



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willerscheid

Seite : 24
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zu geordnet)
Produkt	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Verwaltung der Finanzmittel, die im Zusammenhang mit Finanzierungsvorgängen stehen und aus der täglichen Führung der Kassengeschäfte herrühren

Auftrag:

Gesetze, Satzungen, Verträge, Haushaltspläne

Ziele:

Maximierung der Zinserträge, Minimierung der Zinsaufwendungen

Zielgruppe:

Kreditinstitute, Verbandsgemeinde

Zuständigkeit:

Fachbereich 1.2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	13.988,40	0	0	0	0	0	0
	46610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	13.988,40	0	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	13.988,40	0	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	13.988,40	0	0	0	0	0	0
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	976,85	100	11.450	12.050	12.300	12.550	12.800
	47143000 Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	976,85	50	11.400	12.000	12.250	12.500	12.750
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	50	50	50	50	50	50
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	50	50	50	50	50	50
	57910000 Sonstige Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	50	50	50	50	50	50
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	976,85	50	11.400	12.000	12.250	12.500	12.750
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	14.965,25	50	11.400	12.000	12.250	12.500	12.750
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	14.965,25	50	11.400	12.000	12.250	12.500	12.750

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	0,00	50	11.400	12.000	12.250	12.500	12.750
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	0,00	50	11.400	12.000	12.250	12.500	12.750



Produkthaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 25

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe	623	Wirtschaftliche Unternehmen ohne Rechtsfähigkeit und öffentliche Einrichtungen, für die auf Grund gesetzlicher
Produkt	6230	Treuhandvermögen
Leistung	62300	Treuhandvermögen

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Dieses Produkt umfasst die Verwaltung des Treuhandvermögens aus Jagdpachteinnahmen.

Auftrag:

Beschlüsse, Vereinbarungen

Ziele:

ordnungsgemäße Verwaltung des Treuhandvermögens

Zielgruppe:

Allgemeinheit

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 1.2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen <i>54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	150,00	0	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	150,00	0	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-150,00	0	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-150,00	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-150,00	0	0	0	0	0	0

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	-150,00	0	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	-150,00	0	0	0	0	0	0



Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	62	Beteiligungen, Sondervermögen (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produktgruppe	626	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Produkt	6260	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens
Leistung	62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Produktbeschreibung

Beschreibung:

Beteiligung an der Energiegemeinschaft Traben-Trarbach AöR

Auftrag:

Beschlüsse, Vereinbarungen

Ziele:

Ausbau und Förderung von alternativen Energiequellen auf Landkreisebene

Zielgruppe:

Allgemeinheit

Zuständigkeit:

Ortsbürgermeister, Fachbereich 2

Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	<i>47600000 Erträge aus Sondervermögen,</i>	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	<i>Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts</i>							
	-							
	<i>Ausschüttung - Energiegemeinschaft Tr.-Tr. AöR</i>							
	-							
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000



Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 27
Datum: 13.12.2023
Uhrzeit: 15:55:05

Teilhaushalt

1 Allgemeiner Teilhaushalt

fd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	448,41	1.270	1.280	1.280	1.280
		41448000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	830	850	850	850
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	448,41	440	430	430	430
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.550,12	5.620	13.240	13.290	13.550
		43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.018,20	600	800	850	900
		43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	0,00	170	150	150	150
		43650000 Jagdpacht	6.674,86	0	7.440	7.440	7.600
		43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	4.857,06	4.850	4.850	4.850	4.950
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.508,40	13.400	14.550	14.550	14.850
		44120000 Mieten und Pachten	2.988,00	3.100	2.900	2.900	2.950
		44125000 Nutzungsentgelte für Grundstücke	10.370,40	10.300	11.500	11.500	11.750
		44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	150,00	0	150	150	150
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.648,33	500	800	800	800
		44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	708,56	450	650	650	650
		44248000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	309,62	0	0	0	0
		44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	130,15	50	150	150	150
		44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.500,00	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	10.037,23	1.650	1.750	1.700	1.750
		46250000 Konzessionsabgaben	1.746,34	1.650	1.750	1.700	1.750
		46610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	6.194,89	0	0	0	0
		46614200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Ehrensold	2.096,00	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	39.192,49	22.440	31.620	31.620	32.230
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.511,10	8.110	8.250	8.530	8.700
		50110000 Bürgermeister	4.214,36	3.800	4.200	4.200	4.300
		50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	95,00	150	150	150	150
		50211000 Dienstbezüge	-312,22	0	0	0	0
		50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	2.200	2.200	2.250	2.300
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	0,00	250	250	260	250
		50410000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Beamte (u.a. Nachversicherung)	111,96	210	180	200	200
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	0,00	550	550	570	600
		50791000 Ehrensoldrückstellungen	402,00	950	720	900	950
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.627,38	16.030	25.750	16.200	15.800



Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 28

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 15:55:05

Teilhaushalt

1 Allgemeiner Teilhaushalt

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	52210000 Aufwendungen für Strom	3.306,27	2.920	2.300	2.500	2.550	2.600
	52220000 Aufwendungen für Heizung	1.426,94	1.500	1.700	1.800	1.850	1.850
	52230000 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	388,31	460	600	600	600	600
	52240000 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	135,61	150	200	200	200	200
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.215,37	2.800	13.300	3.400	2.800	2.800
	52323100 Bewirtschaftungskosten - Reinigung	85,57	0	50	50	50	50
	52333000 Stromversorgungsanlagen	4.264,23	900	900	950	950	1.000
	52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	1.000	0	0	0	0
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	500	500	500	500	500
	52381000 Geringwertige Geräte, - Verkehrszeichen	0,00	400	300	300	300	300
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	64,80	100	100	100	100	100
	52531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	3.817,60	3.500	3.700	3.700	3.750	3.850
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	32.872,68	1.800	2.100	2.100	2.150	2.200
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.050,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	9.476,93	9.540	9.500	9.500	9.500	9.500
	53440000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen	368,51	370	370	370	370	370
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	1.516,36	1.520	1.520	1.520	1.520	1.520
	53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze	7.502,68	7.550	7.510	7.510	7.510	7.510
	53710000 Abschreibungen auf Kunstgegenstände	12,50	20	20	20	20	20
	53832000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	76,88	80	80	80	80	80
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.500,00	0	150	150	150	150
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	150	150	150	150
	54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	1.500,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	9.717,49	2.780	11.300	10.900	11.070	11.270
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	142,80	0	0	0	0	0
	56310000 Büromaterial	0,00	0	100	0	0	0
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	86,47	100	100	100	100	100
	56350000 Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	685,09	250	700	400	400	400
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	650,23	750	850	800	800	850
	56410000 Versicherungsbeiträge	570,04	600	890	940	950	950
	56413000 Haftpflichtversicherungen	134,58	150	170	170	170	170
	56414000 Unfallversicherungen	27,93	30	50	50	50	50
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	97,98	100	150	150	150	150
	56690000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen	6.674,86	0	7.440	7.440	7.600	7.750



Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 29

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 15:55:05

Teilhaushalt

1 Allgemeiner Teilhaushalt

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	56810000 Grundsteuer	555,13	600	650	650	650	650
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	50	50	50	50	50
	56930000 Repräsentationen	92,38	150	150	150	150	150
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige	0,00	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	80.832,90	36.460	54.950	45.280	45.220	45.820
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-41.640,41	-14.020	-23.330	-13.660	-12.990	-13.040
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	6.361,60	0	0	0	0	0
	47400000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	6.361,60	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	6.361,60	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-35.278,81	-14.020	-23.330	-13.660	-12.990	-13.040
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-35.278,81	-14.020	-23.330	-13.660	-12.990	-13.040



Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 30

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 15:55:05

Teilhaushalt

2 Finanzteilhaushalt

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	51.086,09	47.350	51.670	53.970	57.000	59.200
		40110000 Grundsteuer A	-737,70	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
		40120000 Grundsteuer B	4.888,80	3.550	3.500	3.570	3.600	3.700
		40130000 Gewerbesteuer	7.990,89	3.500	5.700	6.000	6.400	6.600
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	34.051,73	34.100	36.690	38.450	40.800	42.600
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	234,20	250	240	270	300	300
		40330000 Hundesteuer	800,00	900	700	700	700	700
		40520000 Ausgleichsleistungen vom Land	380,06	0	0	0	0	0
		40521000 Familienleistungsausgleich	3.478,11	3.550	3.840	3.980	4.200	4.300
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.280,00	6.850	14.660	14.300	14.700	15.200
		41111000 Schlüsselzuweisung A	6.280,00	6.850	14.660	14.300	14.700	15.200
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	13.988,40	0	0	0	0	0
		46610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	13.988,40	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	71.354,49	54.200	66.330	68.270	71.700	74.400
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	43.447,74	43.390	52.710	54.110	55.200	56.350
		54310000 Gewerbesteuerumlage	745,74	330	540	560	600	600
		54412000 Finanzausgleichsumlage	0,00	0	220	200	200	200
		54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	24.828,00	25.500	29.550	30.450	31.050	31.700
		54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	17.874,00	17.560	22.400	22.900	23.350	23.850
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	43.447,74	43.390	52.710	54.110	55.200	56.350
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	27.906,75	10.810	13.620	14.160	16.500	18.050
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	976,85	100	11.450	12.050	12.300	12.550
		47143000 Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	976,85	50	11.400	12.000	12.250	12.500
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	50	50	50	50	50
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	50	50	50	50	50
		57910000 Sonstige Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	50	50	50	50	50
E 19	=	Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	976,85	50	11.400	12.000	12.250	12.500
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	28.883,60	10.860	25.020	26.160	28.750	30.550
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	28.883,60	10.860	25.020	26.160	28.750	30.550

*** Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" ***



fd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	51.086,09	47.350	51.670	53.970	57.000	59.200
	40110000 Grundsteuer A	-737,70	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
	40120000 Grundsteuer B	4.888,80	3.550	3.500	3.570	3.600	3.700
	40130000 Gewerbesteuer	7.990,89	3.500	5.700	6.000	6.400	6.600
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	34.051,73	34.100	36.690	38.450	40.800	42.600
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	234,20	250	240	270	300	300
	40330000 Hundesteuer	800,00	900	700	700	700	700
	40520000 Ausgleichsleistungen vom Land	380,06	0	0	0	0	0
	40521000 Familienleistungsausgleich	3.478,11	3.550	3.840	3.980	4.200	4.300
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	6.728,41	8.120	15.940	15.580	15.980	16.480
	41111000 Schlüsselzuweisung A	6.280,00	6.850	14.660	14.300	14.700	15.200
	41448000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / sonstige öffentliche Sonderrechnungen	0,00	830	850	850	850	850
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	448,41	440	430	430	430	430
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.550,12	5.620	13.240	13.290	13.550	13.850
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.018,20	600	800	850	850	900
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	0,00	170	150	150	150	150
	43650000 Jagdpacht	6.674,86	0	7.440	7.440	7.600	7.750
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	4.857,06	4.850	4.850	4.850	4.950	5.050
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.508,40	13.400	14.550	14.550	14.850	15.100
	44120000 Mieten und Pachten	2.988,00	3.100	2.900	2.900	2.950	3.000
	44125000 Nutzungsentgelte für Grundstücke	10.370,40	10.300	11.500	11.500	11.750	11.950
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	150,00	0	150	150	150	150
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.648,33	500	800	800	800	800
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	708,56	450	650	650	650	650
	44248000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	309,62	0	0	0	0	0
	44250000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich	130,15	50	150	150	150	150
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	1.500,00	0	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	24.025,63	1.650	1.750	1.700	1.750	1.750
	46250000 Konzessionsabgaben	1.746,34	1.650	1.750	1.700	1.750	1.750
	46610000 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	20.183,29	0	0	0	0	0
	46614200 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen für Ehrensold	2.096,00	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	110.546,98	76.640	97.950	99.890	103.930	107.180
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.511,10	8.110	8.250	8.530	8.700	8.850
	50110000 Bürgermeister	4.214,36	3.800	4.200	4.200	4.300	4.350



Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 10	-	50140000 Rats- und Ausschussmitglieder	95,00	150	150	150	150	150
		50211000 Dienstbezüge	-312,22	0	0	0	0	0
		50220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	2.200	2.200	2.250	2.300	2.350
		50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	0,00	250	250	260	250	250
		50410000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Beamte (u.a. Nachversicherung)	111,96	210	180	200	200	200
		50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	0,00	550	550	570	600	600
		50791000 Ehrensoldrückstellungen	402,00	950	720	900	900	950
		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.627,38	16.030	25.750	16.200	15.800	16.050
		52210000 Aufwendungen für Strom	3.306,27	2.920	2.300	2.500	2.550	2.600
		52220000 Aufwendungen für Heizung	1.426,94	1.500	1.700	1.800	1.850	1.850
		52230000 Aufwendungen für Wasser / Abwasser	388,31	460	600	600	600	600
		52240000 Aufwendungen für Abfallbeseitigung	135,61	150	200	200	200	200
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.215,37	2.800	13.300	3.400	2.800	2.800
		52323100 Bewirtschaftungskosten - Reinigung	85,57	0	50	50	50	50
		52333000 Stromversorgungsanlagen	4.264,23	900	900	950	950	1.000
		52338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	1.000	0	0	0	0
		52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	500	500	500	500	500
		52381000 Geringwertige Geräte, - Verkehrszeichen	0,00	400	300	300	300	300
		52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	64,80	100	100	100	100	100
		52531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	3.817,60	3.500	3.700	3.700	3.750	3.850
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	32.872,68	1.800	2.100	2.100	2.150	2.200	
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	1.050,00	0	0	0	0	0	
E 11	-	Abschreibungen	9.476,93	9.540	9.500	9.500	9.500	9.500
		53440000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit Kulturanlagen	368,51	370	370	370	370	370
		53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke mit sonstigen Gebäuden	1.516,36	1.520	1.520	1.520	1.520	1.520
		53580000 Abschreibungen auf Straßen, Wege, Plätze	7.502,68	7.550	7.510	7.510	7.510	7.510
		53710000 Abschreibungen auf Kunstgegenstände	12,50	20	20	20	20	20
E 12	-	53832000 Abschreibungen auf Betriebsausstattung	76,88	80	80	80	80	80
		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	45.097,74	43.390	52.860	54.260	55.350	56.500
		54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	150,00	0	150	150	150	150
		54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	1.500,00	0	0	0	0	0
		54310000 Gewerbesteuerumlage	745,74	330	540	560	600	600
		54412000 Finanzausgleichsumlage	0,00	0	220	200	200	200
E 13	-	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	24.828,00	25.500	29.550	30.450	31.050	31.700
		54423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	17.874,00	17.560	22.400	22.900	23.350	23.850
		Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0



Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	9.717,49	2.780	11.300	10.900	11.070	11.270
		56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	142,80	0	0	0	0	0
		56310000 Büromaterial	0,00	0	100	0	0	0
		56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	86,47	100	100	100	100	100
		56350000 Geschäftsaufwendungen / öffentliche Bekanntmachungen	685,09	250	700	400	400	400
		56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	650,23	750	850	800	800	850
		56410000 Versicherungsbeiträge	570,04	600	890	940	950	950
		56413000 Haftpflichtversicherungen	134,58	150	170	170	170	170
		56414000 Unfallversicherungen	27,93	30	50	50	50	50
		56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	97,98	100	150	150	150	150
		56690000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen	6.674,86	0	7.440	7.440	7.600	7.750
		56810000 Grundsteuer	555,13	600	650	650	650	650
		56920000 Verfügungsmittel	0,00	50	50	50	50	50
		56930000 Repräsentationen	92,38	150	150	150	150	150
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	124.430,64	79.850	107.660	99.390	100.420	102.170
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-13.883,66	-3.210	-9.710	500	3.510	5.010
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	7.338,45	100	26.450	27.050	27.300	27.550
		47143000 Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	976,85	50	11.400	12.000	12.250	12.500
		47400000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	6.361,60	0	0	0	0	0
		47600000 Erträge aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	50	50	50	50	50
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	50	50	50	50	50
		57910000 Sonstige Zinsen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	50	50	50	50	50
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	7.338,45	50	26.400	27.000	27.250	27.500
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	-6.545,21	-3.160	16.690	27.500	30.760	32.510
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	-6.545,21	-3.160	16.690	27.500	30.760	32.510

*** Ende der Liste "Ergebnishaushalt" ***



Investitionsplan 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 34

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 15:55:05

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1142	Liegenschaften
Leistung	11420	Liegenschaften
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2022	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2023	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2024	Verpflichtungs- ermäch- tigung	das	das zweite	das dritte	das vierte	Bisher be- reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt- ein- zahl- ungen/- auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
					2025	2026	2027	2028		
					EUR					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.500	12.500	0	12.500	0	0	0		
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	0,00	12.500	12.500	0	12.500	0	0	0		
-										
Grunderwerb gem. Beschluss OGR v. 16.08.2021										
-										
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.500	-12.500	0	-12.500	0	0	0		

*** Ende der Liste "Investitionsplan" ***



Teilhaushalt

1 Allgemeiner Teilhaushalt

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	57.923,22	-8.820	-18.390	-8.540	-7.970	-8.070
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen <i>78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke</i>	0,00 0,00	12.500 12.500	12.500 12.500	12.500 12.500	0 0	0 0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	12.500	12.500	12.500	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	-12.500	-12.500	-12.500	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	57.923,22	-21.320	-30.890	-21.040	-7.970	-8.070



Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 36

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 15:55:05

Teilhaushalt

2 Finanzteilhaushalt

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 21 + F 22)	14.144,76	10.860	25.020	26.160	28.750	30.550
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts (Summe F 23 + F 33)	14.144,76	10.860	25.020	26.160	28.750	30.550

*** Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" ***



fd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	51.312,50	47.350	51.670	53.970	57.000	59.200
		60110000 Grundsteuer A	-1.011,90	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
		60120000 Grundsteuer B	4.853,40	3.550	3.500	3.570	3.600	3.700
		60130000 Gewerbesteuer	7.990,89	3.500	5.700	6.000	6.400	6.600
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	34.582,61	34.100	36.690	38.450	40.800	42.600
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	234,61	250	240	270	300	300
		60330000 Hundesteuer	752,00	900	700	700	700	700
		60521000 Familienleistungsausgleich	3.501,82	3.550	3.840	3.980	4.200	4.300
		60529000 Ausgleichsleistungen / von der EU / vom Land / Sonstige	409,07	0	0	0	0	0
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	6.280,00	7.680	15.510	15.150	15.550	16.050
		61111000 Schlüsselzuweisung A	6.280,00	6.850	14.660	14.300	14.700	15.200
		61448000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	830	850	850	850	850
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	7.613,35	770	8.390	8.440	8.600	8.800
		63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	888,37	600	800	850	850	900
		63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	50,12	170	150	150	150	150
		63650000 Jagdpacht	6.674,86	0	7.440	7.440	7.600	7.750
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	17.490,16	13.400	14.550	14.550	14.850	15.100
		64120000 Mieten und Pachten	17.340,16	13.400	14.400	14.400	14.700	14.950
		64190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	150,00	0	150	150	150	150
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	926,42	500	800	800	800	800
		64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	486,65	450	650	650	650	650
		64248000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	309,62	0	0	0	0	0
		64259000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	130,15	50	150	150	150	150
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	85.989,91	1.650	1.750	1.700	1.750	1.750
		66250000 Konzessionsabgaben	1.731,39	1.650	1.750	1.700	1.750	1.750
		66280000 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	73,72	0	0	0	0	0
		66800000 Sonstige laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	84.184,80	0	0	0	0	0
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	169.612,34	71.350	92.670	94.610	98.550	101.700
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	4.099,10	7.160	7.530	7.630	7.800	7.900
		70110000 Bürgermeister	4.214,36	3.800	4.200	4.200	4.300	4.350
		70140000 Rats- und Ausschussmitglieder	85,00	150	150	150	150	150
		70211000 Dienstbezüge	-312,22	0	0	0	0	0
		70220000 Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	0,00	2.200	2.200	2.250	2.300	2.350
		70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	0,00	250	250	260	250	250
		70410000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Beamte (u.a. Nachversicherung)	111,96	210	180	200	200	200



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 10	-	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	0,00	550	550	570	600	600
	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	26.016,12	16.030	25.750	16.200	15.800	16.050
	-	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	5.362,34	5.030	4.800	5.100	5.200	5.250
	-	72310000 Unterhaltung der Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	8.215,37	2.800	13.300	3.400	2.800	2.800
	-	72323000 Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	85,57	0	50	50	50	50
	-	72333000 Stromversorgungsanlagen	4.264,23	900	900	950	950	1.000
	-	72338000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	1.000	0	0	0	0
	-	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	900	800	800	800	800
	-	72490000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	64,80	100	100	100	100	100
	-	72531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	3.101,80	3.500	3.700	3.700	3.750	3.850
F 12	-	72543000 Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände	3.872,01	1.800	2.100	2.100	2.150	2.200
	-	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	1.050,00	0	0	0	0	0
	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	61.141,74	43.390	52.860	54.260	55.350	56.500
	-	74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an die Gemeinden und Gemeindeverbände	150,00	0	150	150	150	150
	-	74144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	17.544,00	0	0	0	0	0
	-	74310000 Gewerbesteuerumlage	745,74	330	540	560	600	600
	-	74412000 Finanzausgleichsumlage	0,00	0	220	200	200	200
	-	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	24.828,00	25.500	29.550	30.450	31.050	31.700
	-	74423000 Allgemeine Umlagen an Verbandsgemeinden	17.874,00	17.560	22.400	22.900	23.350	23.850
	F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	12.799,00	2.780	11.300	10.900	11.070	11.270
-	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	142,80	0	0	0	0	0	
-	76310000 Büromaterial	0,00	0	100	0	0	0	
-	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	85,90	100	100	100	100	100	
-	76350000 Geschäftsauszahlungen / öffentliche Bekanntmachungen	685,09	250	700	400	400	400	
-	76390000 Geschäftsauszahlungen / Sonstige	650,23	750	850	800	800	850	
-	76410000 Versicherungsbeiträge	570,04	600	890	940	950	950	
-	76413000 Haftpflichtversicherungen	134,58	150	170	170	170	170	
-	76414000 Unfallversicherungen	52,77	30	50	50	50	50	
-	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	97,98	100	150	150	150	150	
-	76690000 Sonstige Auszahlungen für besondere Finanzauszahlungen	9.461,41	0	7.440	7.440	7.600	7.750	
-	76810000 Grundsteuer	555,13	600	650	650	650	650	
-	76920000 Verfügungsmittel	0,00	50	50	50	50	50	
-	76930000 Repräsentationen	92,38	150	150	150	150	150	



Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	76990000 Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen / Sonstige	270,69	0	0	0	0	0
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	104.055,96	69.360	97.440	88.990	90.020	91.720
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	65.556,38	1.990	-4.770	5.620	8.530	9.980
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.361,60	100	26.450	27.050	27.300	27.550
	67143000 Zinseinzahlungen für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	50	11.400	12.000	12.250	12.500
	67400000 Einzahlungen aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	6.361,60	0	0	0	0	0
	67600000 Einzahlungen aus Sondervermögen, Zweckverbänden und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	0	15.000	15.000	15.000	15.000
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	50	50	50	50	50
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	50	50	50	50	50
	77910000 Sonstige Zinsauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	0,00	50	50	50	50	50
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	6.361,60	50	26.400	27.000	27.250	27.500
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	71.917,98	2.040	21.630	32.620	35.780	37.480
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	= Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	71.917,98	2.040	21.630	32.620	35.780	37.480
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	0,00	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	12.500	12.500	12.500	0	0
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	0,00	12.500	12.500	12.500	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	0,00	12.500	12.500	12.500	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0,00	-12.500	-12.500	-12.500	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	71.917,98	-10.460	9.130	20.120	35.780	37.480
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-71.917,98	10.460	-9.130	-20.120	-35.780	-37.480



fd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-71.917,98	10.460	-9.130	-20.120	-35.780	-37.480
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-71.917,98	10.460	-9.130	-20.120	-35.780	-37.480
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-71.917,98	10.460	-9.130	-20.120	-35.780	-37.480
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	71.917,98	2.040	21.630	32.620	35.780	37.480

*** Ende der Liste "Finanzhaushalt" ***

Schuldenübersicht für das Haushaltsjahr 2024 und 2025 Ortsgemeinde Willwerscheid

Nr.	Gläubiger	Ursprungsbetrag	Zinsbindung bis	Stand Anfang 2024	Zinsen 2024	Tilgung 2024	Stand Ende 2024
	Summe	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Neuaufnahme 2023	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Neuaufnahme 2024	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Neuaufnahme 2025	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

voraussichtlicher Stand am Ende des Planjahres, am 31.12.2025

0,00 €

**Übersicht über die Entwicklung der
Jahresergebnisse
der Ortsgemeinde Willwerscheid im Haushaltsjahr 2024 und 2025**
(gem. Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO)

Ifd. Nr.	Jahr (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	31.680,89
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	10.908,04
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	7.277,41
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-6.545,21
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	-3.160,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	16.690,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)	/	56.851,13
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	27.500,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	30.760,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	32.510,00
11	Summe	/	147.621,13

**Übersicht über die Entwicklung des
Eigenkapitals
der Ortsgemeinde Willwerscheid im Haushaltsjahr 2024 und 2025**
(gem. Muster 28 zu § 95 Abs. 2 GemO)

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2021	7.277	1.437.604
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	-6.545	1.431.058
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	-3.160	1.427.898
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	16.690	1.444.588
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	27.500	1.472.088
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	30.760	1.502.848
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	32.510	1.535.358

**Übersicht über die Über-/Unterdeckung
im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung
der Ortsgemeinde Willwerscheid im Haushaltsjahr 2024 und 2025
(gem. Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO)**

Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungs- betrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
			in €			
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	23.034,05	0,00	0,00	23.034,05
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	19.595,00	0,00	0,00	19.595,00
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	59.403,31	0,00	0,00	59.403,31
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	71.917,98	0,00	0,00	71.917,98
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	2.040,00	0,00	0,00	2.040,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	21.630,00	0,00	0,00	21.630,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)	/	197.620,34	0,00	0,00	197.620,34
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	32.620,00	0,00	0,00	32.620,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	35.780,00	0,00	0,00	35.780,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	37.480,00	0,00	0,00	37.480,00
11	Summe	/	303.500,34	0,00	0,00	303.500,34

**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)
der Ortsgemeinde Willwerscheid
im Haushaltsjahr 2024 und 2025
(gem. Muster 14 zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemHVO)**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Haushalts vorvorjahres	Ansätze d. Haushalts vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze d. Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
in €							
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1, F 23 GemHVO)	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite</i>	<i>einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite</i>			
			71.918	2.040	21.630	32.620	35.780
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten (§ 2 Abs. 1, F 36 GemHVO)	0	0	0	0	0
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0
	4	= Zwischensumme:	71.918	2.040	21.630	32.620	35.780
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1, F 36 GemHVO)	0	0	0	0	0
	6	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren (>=0))	71.918	2.040	21.630	32.620	35.780
		<u>Endfäll. Kredite i. HH-Jahr</u>	in €		Stand d. Verbindlichkeiten ggü. VG im HH-Jahr		
		2024	0	in €			
		2025	0	2024	0		
		2026	0	2025	0		
		2027	0	2026	0		
				2027	0		

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten für das Haushaltsjahr			
	2023	2024	2025	Folgejahre
Haushaltsjahr 2020 Haushaltsjahr 2021 Haushaltsjahr 2022				
Summe				
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Umschuldung)				0

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge²				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn 2023	Voraussichtlicher Stand Beginn 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende 2024
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	- €	- €	- €
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	- €	- €	- €
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) ²	- €	- €	- €
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ^{2,3}	- €	- €	- €
5	darunter:	- €	- €	- €
6	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 01.01.2024 ⁵	- €	- €	- €
7	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 ⁵	- €	- €	- €
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁶	- €	- €	- €
8	Summe der Kreditaufnahmen	- €	- €	- €

² Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichen Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

³ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

⁴ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind abzüglich Schuldübernahme durch Land (PEK-RP).

⁵ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

⁶ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
Liquiditätskredite ¹ zum 31.12.2023:		0,00 €						
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest- rückführungs- betrag	freiwillige Tilgung	Saldo (Spalte 2 + 3 - 1)	Stand Liquiditätskredite ¹ zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes	Stand Liquiditätskredite ¹ zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest- Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung	Saldo (Spalte 6 - 5)
	in €							
Spalte:	1	2	3	4	5	6	7	
1	2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2	2025	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3	2026	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	2027	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	2028	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
6	2029	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7	2030	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
8	2031	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
9	2032	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
10	2033	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
11	2034	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
12	2035	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
13	2036	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
14	2037	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
15	2038	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
16	2039	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
17	2040	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
18	2041	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	2042	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
20	2043	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	2044	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
22	2045	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
23	2046	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
24	2047	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
25	2048	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	2049	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
27	2050	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
28	2051	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
29	2052	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30	2053	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

¹ Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage

Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung Mindest-rückführungsbetrag lt. Tilgungsplan	freiwillige Zuführung	für Tilgung verwendet (Entnahme)	Stand zum 31.12. (Spalte 1 + 2 + 3 - 4)
			in €				
			1	2	3	4	5
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge)	2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)			0,00	0,00	0,00	0,00
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Summe			0,00	0,00	0,00	

**Stellenplan
der Ortsgemeinde Willwerscheid
im Haushaltsjahr 2024 und 2025**

A. Gemeindeverwaltung nach Teilhaushalten	Bes.-Gruppe/ Entg.-Gruppe	Zahl der Stellen für das HH-Jahr	Zahl der Stellen HH-Vorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll	Ist (tatsächl. Besetzung am 30.06.	
B Sondervermögen nach nach Betriebszweigen					
C Zusammenfassung		2024/2025	2023	2023	
A Gemeindeverwaltung Allgemeiner Teilhaushalt					
1 Beamte					
2 Arbeiter (Minijob)					
Arbeiter (Minijob)					
Waldarbeiter					
Summe Arbeitnehmer Allgemeiner Teilhaushalt		0,00	0,00	0,00	

Übersicht gem. § 4 (4) GemHVO über die den Teilhaushalten zugeordneten Produkte bzw. Leistungen der Ortsgemeinde Willwerscheid

Allgemeiner Teilhaushalt

<u>Leistung</u>	<u>Bezeichnung</u>
11100	Verwaltungssteuerung - Ortsbürgermeister
11140	Gremien
11420	Liegenschaften
12120	Wahlen und sonstige Abstimmungen
28100	Einrichtung der Heimat- und Kulturpflege und deren Förderung
36510	Kindergarten
51111	Räumliche Planung und Entwicklungsmaßnahmen
54100	Gemeindestraßen
54112	Verkehrsausstattung - Straßenbeleuchtung
54150	Konzessionsabgaben
55300	Friedhofs- und Bestattungswesen
55510	Kommunale Forstwirtschaft
55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
57312	Dorfgemeinschaftshäuser, Bürgerhäuser

Finanzteilhaushalt

<u>Leistung</u>	<u>Bezeichnung</u>
61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
62600	Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens



Bilanz 2022

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 1

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 16:19:45

Aktiva Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €	in €
1.	Anlagevermögen	1.325.812,60	1.316.335,67
1.2.	Sachanlagen	1.324.812,60	1.315.335,67
1.2.1.	Wald, Forsten	1.038.183,00	1.038.183,00
	02110000 Mischwald	266.239,71	266.239,71
	02120000 Laubwald	271.636,05	271.636,05
	02130000 Nadelwald	497.714,40	497.714,40
	02140000 Gehölz	1.378,20	1.378,20
	02190000 Wald, Forsten / Sonstige	1.214,64	1.214,64
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	32.588,10	32.588,10
	02220000 Parkanlagen	2.280,78	2.280,78
	02310000 Ackerland	5.132,57	5.132,57
	02390000 Ackerland / Sonstige	24.851,12	24.851,12
	02610000 Flüsse und Bäche	16,35	16,35
	02690000 Gewässer / Sonstige	40,86	40,86
	02960000 Bauland	0,00	0,00
	02990000 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / sonstige unbebaute Grundstücke	266,42	266,42
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	108.691,58	106.806,71
	03490000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen / sonstige Kulturanlagen	11.784,12	11.415,61
	03910000 Gemeinschafts-, Bürgerhäuser, Stadthallen	96.153,43	94.637,07
	03930000 Bahnhöfe, Buswartehallen, sonstige Wartehallen	532,83	532,83
	03999000 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden / sonstige Gebäude, Bauten / Sonstige	221,20	221,20
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	141.328,07	133.825,39
	04810000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	34.890,31	34.890,31
	04824000 Gemeindestraßen	101.828,08	94.569,08
	04839000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen / sonstige Wege	4.609,68	4.366,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	562,50	550,00
	06120000 Skulpturen	562,50	550,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.459,35	3.382,47
	08219000 Sonstige (u.a. Waagen, Transportbehälter)	3.459,35	3.382,47
1.3.	Finanzanlagen	1.000,00	1.000,00
1.3.3.	Beteiligungen	0,00	0,00
	11111111 Zwischenkonto Ab- bzw. Zugang Anlage im Bau	0,00	0,00
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.000,00	1.000,00
	12410000 Sondervermögen, Zweckverbände, rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts einschließlich Sparkassen und Ausleihungen an diese / rechtsfähige Anstalten des öffentlichen Rechts und Ausleihungen an r	1.000,00	1.000,00
2.	Umlaufvermögen	325.182,90	328.412,84
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	325.182,90	328.412,84
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	2.144,26	1.967,80
	15143000 Gebührenforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	73,72	0,00
	15159000 Gebührenforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	179,71	309,54
	15252000 Beitragsforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	50,12	0,00
	15342000 Steuerforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen das Land	1.064,31	509,31
	15343000 Steuerforderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00



Bilanz 2022

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 2

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 16:19:45

Aktiva

Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €	in €
	15351000 Steuerforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	0,00	0,00
	15359000 Steuerforderungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	0,00	357,60
	15451000 Forderungen aus Transferleistungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	776,40	791,35
	15543000 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	124,69	1.562,69
	16510000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den privaten Bereich / gegen private Unternehmen	0,00	0,00
	16590000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den privaten Bereich / gegen den sonstigen privaten Bereich	124,69	1.562,69
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	245.404,01	324.882,35
	16430000 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	221,91
	17431000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände / laufendes Verrechnungskonto VG-Kasse	245.404,01	317.321,99
	17439000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / gegen den öffentlichen Bereich / gegen die EU / gegen Gemeinden und Gemeindeverbände / Sonstige	0,00	7.338,45
2.2.7.	Sonstige Vermögensgegenstände	77.509,94	0,00
	17919031 Forderungen Allgem.Hinterlegungen	0,00	0,00
	17990000 Sonstige Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände / Sonstige	77.509,94	0,00
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	0,00	0,00
	18310000 Barkasse	0,00	0,00
	18310010 Sparkasse KB	0,00	0,00
	18310011 Sparkasse Schwebeposten	0,00	0,00
	18310300 Verrechnung	0,00	0,00
	18310400 Sparkasse	0,00	0,00
	18310410 Sparkasse Schwebeposten	0,00	0,00
	18310500 VR-Bank	0,00	0,00
	18310800 Raiffeisenbank	0,00	0,00
	Bilanzsumme	1.650.995,50	1.644.748,51



Bilanz 2022

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 3

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 16:19:45

Passiva

Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €	in €
1.	Eigenkapital	1.437.603,61	1.431.058,40
1.1.	Kapitalrücklage	1.430.326,20	1.437.603,61
	20100000 Kapitalrücklage	1.430.326,20	1.437.603,61
	20510000 Interimskonto OP-Vortrag	0,00	0,00
1.3.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	7.277,41	-6.545,21
1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	20400000 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
2.	Sonderposten	84.756,24	79.450,77
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	84.756,24	79.450,77
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	15.528,65	15.116,58
	23142000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	1.891,67	1.791,67
	23149000 Sonstige Sonderposten / aus Zuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom sonstigen öffentlichen Bereich	13.636,98	13.324,91
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	69.227,59	64.334,19
	23259000 Sonstige Sonderposten / aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	69.227,59	64.334,19
3.	Rückstellungen	2.096,00	402,00
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	2.096,00	402,00
	24310000 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen / für Ehrenämter im Beamtenverhältnis / für Beschäftigte	2.096,00	402,00
4.	Verbindlichkeiten	126.539,65	133.837,34
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	107.161,42	93.800,50
	35510000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem privaten Bereich / private Unternehmen	6,78	1.440,84
	35590000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem privaten Bereich / sonstiger privater Bereich	0,00	1.500,00
	35599100 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen vom sonstigen privaten Bereich - Sonderrücklage Wirtschaftswege	29.644,70	13.349,72
	35599101 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen vom sonstigen privaten Bereich - Sonderrücklage Wirtschaftswege ehemalige Jagdgenossenschaft Willwerscheid/Diefenbach	77.509,94	77.509,94
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	715,80
	35310000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber Sondervermögen / gegenüber Eigenbetrieben	0,00	715,80
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	24,84	29.000,67
	35420000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber dem Land	0,00	0,00
	35430000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	29.000,67
	35440000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Zweckverbänden	0,00	0,00
	37429000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber dem Land / Sonstige	24,84	0,00
	37431000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden / laufendes Verrechnungskonto - VG-Kasse	0,00	0,00



Bilanz 2022

Gemeinde: 30 Willwerscheid

Seite : 4

Datum: 13.12.2023

Uhrzeit: 16:19:45

Passiva

Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €	in €
4.11.	37439000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem öffentlichen Bereich / gegenüber der EU / gegenüber Gemeinden und Gemeindeverbänden / Sonstige	0,00	0,00
	Sonstige Verbindlichkeiten	19.353,39	10.320,37
	37620000 Sonstige Verbindlichkeiten / gegenüber dem sonstigen inländischen Bereich / gegenüber Mitarbeitern	0,00	0,00
	37629900 Verbindlichkeiten Gehälter	0,00	0,00
	37980000 Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	0,00	0,00
	37989000 Verbindlichkeiten Sozialversicherung	0,00	0,00
	37990000 Sonstige Verbindlichkeiten / Sonstige	0,00	10.320,37
	37991000 Sonstige Verbindlichkeiten / Abgrenzung ins Vorjahr	19.353,39	0,00
	Bilanzsumme	1.650.995,50	1.644.748,51

*** Ende der Liste "Bilanz" ***