

Ortsgemeinde Enspel

Westerwaldkreis

Verbandsgemeinde Westerburg

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

der Ortsgemeinde Enspel

für das Haushaltsjahr

2022

Haushaltsplan Enspel 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Haushaltssatzung	1-4
2. Vorbericht	5-26
3. Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt	27-32
nachrichtlich: Gesamtfinanzhaushalt f. Aufsichtsbehörde	
4. Investitionsübersicht	33-44
5. Gliederung Teilhaushalte (Übersicht über die Teilhaushalte gem. § 4 Abs. 4 GemHVO)	45-46
6. Produkthaushalt Teilhaushalte	47-94
7. Stellenplan	95-96
8. Bilanz	97-98
9. Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	99-100
10. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Ende des Haushaltsjahres (einschl. Kreditübersicht)	101-102
11. Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	103-104
12. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen, an denen die Gemeinde mit mehr als 50 v.H. beteiligt ist und der Zweckverbände, bei denen die Gemeinde Mitglied ist.	105-106
13. Haushaltsvermerke	107-108

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

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	536.570,00	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	594.050,00	Euro
der Jahresfehlbetrag auf	-57.480,00	Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-14.860,00	Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	50.750,00	Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	61.700,00	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-10.950,00	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	25.810,00	Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

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

§ 3 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A auf	490	v.H.
Grundsteuer B auf	490	v.H.
Gewerbsteuer auf	385	v.H.

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

für den ersten Hund	35,00	Euro
für den zweiten Hund	60,00	Euro
für jeden weiteren Hund	75,00	Euro
für den ersten gefährlichen Hund	260,00	Euro
für den zweiten gefährlichen Hund	380,00	Euro
für jeden weiteren gefährlichen Hund	520,00	Euro

§ 4 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 betrug	1.688.221,94	Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2021 beträgt	1.667.011,94	Euro
und zum 31.12.2022	1.609.531,94	Euro

§ 5 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall 1.500 Euro überschritten sind.

Enspel, den _____

Ortsgemeinde Enspel

Ortsbürgermeister

VORBERICHT

zum Haushaltsplan 2022
der Ortsgemeinde Enspel

VORBERICHT

gemäß § 6 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO)

Gliederung des Vorberichtes

1. Allgemeine Vorbemerkungen
2. Haushaltsjahr 2022
 - 2.1 Statistische Angaben
 - 2.2 Ergebnishaushalt
 - 2.3 Finanzhaushalt
 - 2.4 Haushaltsausgleich
3. Entwicklung der Investitionen
4. Entwicklung der Investitions- und Liquiditätskredite; Entwicklung der liquiden Mittel
5. Übersicht der Salden in den einzelnen Produkten im Finanzhaushalt
6. Entwicklung der Haushaltswirtschaft
 - 6.1 Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 6.2 Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –Fehlbeträge
 - 6.3 Entwicklung des Eigenkapitals

Funktion des Vorberichtes

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

1. Vorbemerkungen

Allgemeine Vorbemerkungen

Neue Finanzsoftware ab dem Jahr 01.01.2022

Nach 15 Jahren wird die Verbandsgemeinde Westerburg ab dem 01.01.2022 auf eine neue Finanzsoftware umstellen. Der vorliegende Haushaltsplan wurde bereits in dieser neuen Software erstellt.

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

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

Beispiele:

Produktbezeichnung alt	Produktbezeichnung neu ab 2022
1.1.1.0 - Verwaltungssteuerung / Gremien	1110 - Verwaltungssteuerung / Gremien
3.6.5.0 – Tageseinrichtung für Kinder	3650 – Tageseinrichtung für Kinder

Weitere strukturelle Anpassungen gibt es in den nachstehenden Bereichen. Die übergeordnete Ebene ist auch dort das vierstellige Produkt. Das Produkt umfasst die dem Produkt zugeordneten Ansätze. Die Ebene der sog. Kostenstellen ist 8-stellig. Diese acht Stellen setzen sich in der Regel wie folgt zusammen:

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

Die nachstehenden Beispiele verdeutlichen die neue Struktur:

Produktbezeichnung alt	Produktbezeichnung neu ab 2022
3.6.5.0 – Tageseinrichtung für Kinder	3650 – Tageseinrichtung für Kinder
	36504201 – Kindertagesstätte „Stöffelkids“ Stockum-Püschchen
3.6.6.1.3 – Kinderspielplätze	3661 – Kinderspielplätze, Jugendräume
	36610501 – Kinderspielplatz Enspel, Stöffelhalle
	36610502 – Kinderspielplatz Enspel, Blockhütte
	36610503 – Jugendraum Enspel
5.7.3.1.1 – Kommunale allgemeine Einrichtungen	5731 - Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
5.7.3.1.1 – Mehrzweckhaus	57310501 – Mehrzweckhaus Enspel
	57310502 – Grillhütte Enspel

Reduzierung Produkte

Im Zuge der Planerstellung wurde geprüft, ob der Umfang des Planes ggf. reduziert werden kann. Im Ergebnis war es möglich, dass ab dem Haushaltsjahr 2022 im Bereich vier Produkte nicht mehr beplant werden:

Derzeit sehen die Haushalte der Ortsgemeinden in diesem Bereich die folgenden Produkte vor:

- 2.6.2.0 - Musikpflege
- 2.8.1.1.3 - Heimat - und Brauchtumspflege
- 2.8.1.1.8 - Seniorenveranstaltungen
- 2.9.1.0 - Förderung von Kirchengemeinden

Der Entwurf des Haushaltsplanes 2022 für die Ortsgemeinden sieht nunmehr lediglich nur noch ein einziges Produkt vor:

2811 – Heimat- und sonstige Kulturpflege

Die anderen Produkte werden ab dem Jahr 2022 nicht mehr beplant und ab dem HH-Plan 2024 somit nicht mehr angedruckt. Die alten Buchungsstellen wurden in das neue Produkt überführt und unter dem Kostenträger 2811 zusammengefasst. Diese Umsetzung erfolgte unter Berücksichtigung der Vorgaben des verbindlichen Produktrahmenplanes für das Land Rheinland-Pfalz.

Rechnungsergebnisse 2020

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

Planung der Folgejahre

Seit der Einführung des doppelten Haushaltswesens besteht auch die Pflicht, für alle Buchungsstellen die Ansätze für die nächsten drei Haushaltsjahre (2023 – 2025) zu planen. Insbesondere im Bereich der Steuern, allgemeinen Zuweisungen und allgemeinen Umlagen ist eine Vorrechnung für die drei Haushaltsfolgejahre jedoch sehr schwierig und hinsichtlich der Planbarkeit risikobehaftet.

Inwiefern die in der Planung zugrunde gelegten Prognosen tatsächlich zutreffend sein werden, ist zu diesem Zeitpunkt nicht absehbar.

Daher müssen bei der Betrachtung der Entwicklung der Folgejahre – insbesondere im Hinblick auf die Entwicklung der Kredite – diese Unwägbarkeiten der Einnahmensituation berücksichtigt werden.

Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich

Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich gemäß § 38 Abs. 6 GemHVO sind bei der Ortsgemeinde Enspel nicht vorhanden und sind nach den geplanten Gewerbesteuererträgen auch nicht zu bilden.

2. Haushaltsjahr 2022

2.1 Statistische Angaben

Einwohnerzahl (Wohnbevölkerung) der Ortsgemeinde Enspel

a) nach der letzten Volkszählung vom 09.05.2011	297
b) nach der Fortschreibung Stand 30.06.2021	276

Fläche

Gesamtfläche des Gemeindegebiets	146 ha
davon Waldfläche	13 ha

2.2 Ergebnishaushalt

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

Nicht Gegenstand des Ergebnishaushaltes sind alle im Zusammenhang mit der Investitionstätigkeit stehenden Ein- und Auszahlungen (z. B. Investive Zuwendungen, Anschaffungskosten für Vermögensgegenstände, Tilgung von Investitionskrediten). Dies ist auch der Grund dafür, dass Ergebnishaushalt bzw. Ergebnisrechnung und Finanzhaushalt bzw. Finanzrechnung zahlenmäßig nicht übereinstimmen.

Im Ergebnishaushalt der Ortsgemeinde Enspel wird für das Haushaltsjahr 2022 mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -57.480,00 € gerechnet, der sich aus den nachfolgend dargestellten Positionen zusammensetzt. Die wesentlichen Ertrags- und Aufwandspositionen werden erläutert.

Erträge

a) Steuern und ähnliche Abgaben (Ansatz 274.580 €)

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

Realsteuern (Grundsteuer A, Grundsteuer B, Gewerbesteuer)

Bezeichnung	Ergebnis HH-Plan 2020	Ansatz HH-Plan 2021	Ansatz HH-Plan 2022
Grundsteuer A	1.277,38	1.290,00	1.400,00
Grundsteuer B	37.708,30	37.740,00	41.810,00
Gewerbesteuer	29.562,69	36.680,00	62.630,00

Der Gewerbesteueransatz ist traditionell mit nicht sicher kalkulierbaren Risiken behaftet. Der Haushaltsplan sieht Erträge aus der Gewerbesteuer in Höhe von 62.630,00 € vor, was gegenüber dem Ansatz des Vorjahres eine Verbesserung darstellt.

Der veranschlagte Ansatz bezieht sich auf die zum Zeitpunkt der Planung festgesetzten Gewerbesteuervorauszahlungen. Es können durchaus noch erhebliche Schwankungen im Laufe des Haushaltsjahres auftreten, die im Rahmen der Planung nicht berücksichtigt werden können.

Das Gewerbesteueraufkommen in der Ortsgemeinde Enspel für das Jahr 2020 summierte sich auf gerundet 27.500,00 €. Von den 29 gewerbesteuerpflichtigen Betrieben zahlten im Jahr 2020:

18 Betriebe =	62,07 %	keine Gewerbesteuer
5 Betriebe =	17,24 %	erhielten Erstattungen
4 Betriebe =	13,79 %	Gewerbesteuer von 1,00 € bis 10.000,00 €
2 Betriebe =	6,90 %	Gewerbesteuer von 10.001,00 € bis 25.000,00 €
0 Betriebe =	0,00 %	Gewerbesteuer von 25.001,00 € bis 100.000,00 €
0 Betriebe =	0,00 %	Gewerbesteuer über 100.001,00 €

Die Hebesätze der Realsteuern haben sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

Steuerart	Hebesätze 2017 v.H.	Hebesätze 2018 v.H.	Hebesätze 2019 v.H.	Hebesätze 2020 v.H.	Hebesätze 2021 v.H.	Hebesätze 2022 v.H.
Grundsteuer A	300	300	300	450	450	490
Grundsteuer B	365	365	365	450	450	490
Gewerbsteuer	365	365	365	385	385	385

Gemeindeanteil Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

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

Seit 1998 erhalten die Gemeinden gemäß Art. 106 Abs. 5a Grundgesetz einen Anteil am Aufkommen der Umsatzsteuer, der von den Ländern auf der Grundlage eines orts- und wirtschaftsbezogenen Schlüssels an ihre Gemeinden weitergeleitet wird.

Im Rahmen des Familienleistungsausgleiches nach § 21 LFAG erhalten die Gemeinden und kreisfreien Städte, außerhalb des Steuerverbundes, eine Kompensationsleistung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder zum Ausgleich der Mehrbelastungen, die Ihnen durch die Mitfinanzierung des Kindergeldes entstehen. Die Zuweisungen werden analog der Aufteilung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer aufgeteilt.

Der Ansatz für die Gemeindeanteile an der Einkommens- und der Umsatzsteuer sowie für die Ausgleichsleistungen wurden auf Basis der vom Ministerium des Inneren, für Sport und Infrastruktur vorgegebenen Orientierungsdaten ermittelt. Wie der nachstehenden Tabelle zu entnehmen ist, wird bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, beim Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer sowie bei dem Familienleistungsausgleich mit einem Anstieg gegenüber den Vorjahren kalkuliert.

Bezeichnung	Ergebnis HH-Plan 2020	Ansatz HH-Plan 2021	Ansatz HH-Plan 2022
	EUR		
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	117.346,86	121.770,00	136.130,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	16.509,81	16.090,00	16.810,00
Familienleistungsausgleich	12.220,14	13.890,00	14.090,00

b) **Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Ansatz 67.470 €)**

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

Schlüsselzuweisung A

Bezeichnung	Ergebnis HH-Plan 2020	Ansatz HH-Plan 2021	Ansatz HH-Plan 2022
	EUR		
Schlüsselzuweisung A	50.037,00	14.530,00	16.450,00

Die Schlüsselzuweisung A (nach § 8 Landesfinanzausgleichsgesetz) erhält die Ortsgemeinde dann, wenn deren so genannte Steuerkraftmesszahl (nach § 13 LFAG) geringer ist, als der Prozentsatz der durchschnittlichen Steuerkraftmesszahl.

Der Schwellenwert wird auf 75% der landesdurchschnittlichen Steuerkraft pro Einwohner anhand der letzten drei 12-Monatszeiträume festgelegt. Durch diesen größeren Berechnungszeitraum sollen einmalige Schwankungen des Schwellenwertes, z. B. aufgrund einer Wirtschaftskrise ausgeglichen werden.

Dieser Schwellenwert stieg gegenüber dem Vorjahr von 915,04 € auf nun 933,61 € an.

Ausgezahlt wird die Differenz der Steuerkraftmesszahl zu einem vorgegebenen Schwellenwert, der vom Land Rheinland-Pfalz jährlich neu festgesetzt wird.

Die Entwicklung der Steuerkraftzahlen stellt sich in der Ortsgemeinde Enspel wie folgt dar:

Steuerart	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Grundsteuer A	1.401	900	843	420	669	1.011	1.164
Grundsteuer B	28.751	35.004	29.850	30.576	30.609	30.985	30.277
Gewerbsteuer	46.995	42.361	77.136	72.933	14.005	48.590	49.925
Gde. Ant.an der Ekst.	105.417	101.152	114.208	117.321	123.153	120.039	127.680
Gde. Ant. an der Umsatzst.	9.182	9.478	11.402	13.097	14.910	15.913	18.759
Ausgleichsleistungen nach § 21 LFAG	10.731	10.264	13.596	12.219	10.756	12.293	13.413
Summe Steuerkraftmesszahl	202.477	199.159	247.035	246.566	194.102	228.831	241.218
Einwohner zum 30.06.	288	284	288	269	278	266	276
Steuerkraftmesszahl je Einwohner	703,05	701,26	857,76	916,60	698,21	860,27	873,98
Schwellenwert Schlüsselzuweisung A	702,06	711,18	786,84	834,56	878,20	915,04	933,61
Differenz zum Schwellenwert	-0,99	9,92	-70,92	-82,04	179,99	54,77	59,63

Die Steuerkraft pro Einwohner befindet sich mit 873,98 € im Vergleich zum Vorjahr auf einem höheren Stand. Aufgrund der Steuerkraft pro Einwohner, welche unter dem Schwellenwert liegt, erhält die Ortsgemeinde Enspel eine Schlüsselzuweisung A in Höhe von rund 16.450,00 €.

Sonderposten aus Zuwendungen

Darüber hinaus werden die geplanten nichtzahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen in Höhe von 6.820,00 € unter dieser Position ausgewiesen.

c) **Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Ansatz 6.610 €)**

Hier sind Erträge für die Benutzung der Stöffelhalle und der Grillhütte (4.800,00 €) und die nicht zahlungswirksamen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Erschließungs- und Ausbaubeiträgen (160,00 €) sowie Entgelte aus dem Bestattungswesen (1.500,00 €) und Grabnutzungsentgelte (150,00 €) erfasst.

d) **Privatrechtliche Leistungsentgelte (Ansatz 96.770 €)**

Hier werden die Erträge aus dem Holzverkauf beim Produkt kommunale Forstwirtschaft (5551) in Höhe von 22.290,00 €, die Materialabgaben in Höhe von 25.000,00 €, die Jagdpacht in Höhe von 500,00 €, die Erträge für Eintrittsgelder kultureller Veranstaltungen in Höhe von 300,00 € und die Miet- und Pachterträge der Ortsgemeinde in Höhe von insgesamt 48.680,00 € dargestellt.

e) **Kostenerstattungen und Kostenumlage (Ansatz 27.430 €)**

Dieser Betrag setzt sich u.a. aus einer Kostenbeteiligung von übrigen Bereichen für die Erstellung von Bebauungsplänen (25.000,00 €) und der Kreiszuwendung für die Teilnahme an der Aktion „saubere Landschaft“ (30,00 €), sowie der Erstattung der Heizkosten für die Räume der Feuerwehr in der Stöffelhalle (1.400,00 €), sowie der Kostenerstattungen von übrigen Bereichen (1.000,00 €) zusammen.

f) **Sonstige laufende Erträge (Ansatz 63.710 €)**

Das rheinland-pfälzische Haushaltsrecht schreibt vor, dass bei dem Verkauf von Anlagevermögen der Verkaufspreis unterschiedlichen Konten zugeordnet werden muss. Der Anteil des Verkaufspreises, der sich auf den bilanziellen Restbuchwert des Anlagengutes bezieht, stellt keinen Ertrag dar, sondern wird lediglich als investive Einzahlung im Finanzhaushalt vereinnahmt.

Der Anteil des Verkaufspreises, der sich auf den tatsächlichen Buchgewinn bezieht, wird als sonstiger laufender Ertrag in der Ergebnisrechnung verbucht. Dieser Ertrag stellt jedoch auch in gleicher Höhe eine entsprechende laufende Einzahlung im Finanzhaushalt dar.

Der Haushaltsplan sieht für das Jahr 2022 den Verkauf von 3 Baugrundstücken, Waldstraße 2, 4 und Adrianstraße vor. Der aus diesen Verkäufen erwartete Buchgewinn in Höhe von 53.220 € wird unter den „Sonstigen laufenden Erträgen“ des Gesamtergebnishaushaltes ausgewiesen.

Diese Erträge aus Verkäufen von Baugrundstücken sind der wesentliche Grund dafür, dass die Planung mit einem Jahresüberschuss im Ergebnishaushalt rechnen wird. Weitere wesentliche Erträge stellen hier die Konzessionsabgaben (9.410,00 €) dar.

Aufwendungen

a) Personalaufwendungen (Ansatz 36.540 €)

Zum einen werden unter dieser Position die Aufwendungen für den ehrenamtlichen Bürgermeister, die Beigeordneten, die ehrenamtlichen Rats- und Ausschussmitglieder sowie die Aufwendungen für Gemeindearbeiter und sonstige nebenberuflich Beschäftigte sind in dieser Summe produktübergreifend zusammengefasst.

b) Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Ansatz 194.550 €)

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

Neben den laufenden Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Haushaltsplan 2022 folgende wesentliche oder einmalige Aufwendungen im Ergebnishaushalt veranschlagt:

Buchungsstelle	Maßnahme	Betrag
1142.52311000	Außengebietsentwässerung	1.000,00 €
11420501.52313000	Außenfassade „altes“ Feuerwehrgerätehaus	3.000,00 €
1143.52313000	Unterhaltung Gebäude (Bauhof)	15.000,00 €
1143.52350000	Fahrzeugunterhaltung	3.000,00 €
1143.52380000	Unterhaltung/Anschaffung der geringwertigen Geräte	2.000,00 €
36610502.52312000	Unterhaltung der Außenanlagen (Spielplatz)	1.000,00 €
36610502.52380000	Reparatur Spielgeräte	2.000,00 €
36610503.52313000	Unterhaltung Gebäude Jugendraum	1.000,00 €
42410501.52380000	Anschaffung Tornetze etc.)	1.000,00 €
54110001.52231000	Straßenoberflächenentwässerung Gemeindestraßen	12.940,00 €

Buchungsstelle	Maßnahme	Betrag
54110001.52338000	Sanierung Straßenschäden, Reparatur Mauer	6.000,00 €
54110001.52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte und Ausstattung	2.000,00 €
54110002.52338000	Unterhaltung Straßenbeleuchtung	19.000,00 €
5510.52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	3.000,00 €
55030501.52313000	Unterhaltung Gebäude (Friedhofshalle)	4.000,00 €
55030501.52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	1.500,00 €
5551.52911000	Sachkosten Kommunale Forstwirtschaft	22.240,00 €
5551.52921000	Dienstleistungen Kommunale Forstwirtschaft	45.060,00 €
5551.52542000	Kostenerstattung an das Land	6.340,00 €
5559.52338000	Reparatur Wirtschaftswege/Brücke	6.000,00 €
57310501.52313000	Unterhaltung Gebäude	25.000,00 €
57310501.52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	1.000,00 €
57310501.52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	1.000,00

c) **Aufwand aus Abschreibungen (Ansatz 50.530 €)**

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über den im Ergebnishaushalt enthaltenen Aufwand für bilanzielle Abschreibungen:

Bezeichnung	Ergebnis HH-Plan 2020	Ansatz HH-Plan 2021	Ansatz HH-Plan 2022
	EUR		
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, technische Anlagen	2.446,20	2.192,00	5.790,00
Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	16.290,87	10.696,00	10.730,00

Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	31.434,52	31.436,00	29.850,00
Abschreibungen auf Kunstgegenstände, Denkmäler	20,58	21,00	30,00
Abschreibungen auf gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	2.408,75	2.378,00	4.130,00
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	1.901,31	1.901,00	0,00
Summe	54.502,23	48.624,00	50.530,00

d) **Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Ansatz 230.410 €)**

Diese Position beinhaltet zum einen die Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage und Umlage zur Finanzierung des Fonds Deutsche Einheit. Darüber hinaus werden Aufwendungen für Zuschüsse an die Ortsvereine und den Kindergartenzweckverband Stockum-Püschchen dargestellt.

Verbandsgemeindeumlage, Kreisumlage

Durch die gestiegene Steuerkraft steigt auch die für die Bemessung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage maßgebliche Umlagegrundlage um 13.676,00 € auf nunmehr 257.675,00 €, was zu einer höheren Umlagebelastung für die Ortsgemeinde führt.

Die Ansätze stellen sich - Verbandsgemeindeumlage: 38 %; Kreisumlage: 40% - wie folgt dar:

Bezeichnung	Ergebnis HH-Plan 2020	Ansatz HH-Plan 2021	Ansatz HH-Plan 2022
	EUR		
Verbandsgemeindeumlage	92.772,00	92.500,00	97.920,00
Kreisumlage	97.655,00	97.360,00	103.070,00

Gewerbesteuerumlage

Die Höhe der Aufwendungen der Gewerbesteuerumlage richtet sich nach der Höhe der Gewerbesteuererträge. Der Umlagehebesatz beträgt 35 % des Messbetrages der Gewerbsteuer.

Aufgrund der zu erwartenden höheren Gewerbesteuererträge steigen auch die Aufwendungen aus der Gewerbesteuerumlage:

Bezeichnung	Ergebnis HH-Plan 2020	Ansatz HH-Plan 2021	Ansatz HH-Plan 2022
	EUR		
Gewerbesteuerumlage	4.170,34	3.340,00	5.700,00

e) **Sonstige laufende Aufwendungen (Ansatz 76.280 €)**

Diese Position umfasst folgende Aufwendungen:

Planungsstelle	Bezeichnung	Betrag EUR
1110.56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	430,00
1110.56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	2.000,00
1110.56920000	Verfügungsmittel	600,00
1110.56930000	Repräsentationen	1.000,00
1143.56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.000,00
Diverse	Grundsteuer	550,00
Diverse	Sonstige Aufwendungen für Geschäftsaufwendungen	4.900,00
Diverse	Sonstige Beiträge	360,00
Diverse	Telefon, Datenübertragungskosten	1.250,00
Diverse	Büromaterial und sonst. Geschäftsaufwendungen	1.300,00

Diverse	Aufwendungen f. übernommene Reisekosten f. Dienstreisen u. Dienstgänge	900,00
Diverse	Versicherungsbeiträge	6.630,00
5110.56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	40.000,00
5110.56259000	Sonstige Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	15.000,00
57310501.563460000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	360,00
Summe		76.280,00

2.3 Finanzhaushalt

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

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

Die investiven Ein- und Auszahlungen des Haushaltsplanes 2022 stellen sich im Überblick somit wie folgt dar:

Bezeichnung	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo
	EUR		
Einzahlung Verkauf Baugrundstück (1142.68800001; I05-0008)	37.990,00		37.990,00
Einzahlung Verkauf Baugrundstück (1142.68800001; I05-0009)	12.610,00		12.610,00
Einzahlung Grabnutzungsentgelte (55300501.68270000; I05-9800)	150,00		150,00
Auszahlung für Investitionszuschüsse Kindergarten Stockum-Püschchen (36504201.78420000; I05-0005)		30.000,00	-30.000,00
Auszahlungen f. unbebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte (1142.78510000; I05-9700)		20.000,00	-20.000,00
Auszahlung für Anschaffung Anhänger (1143.78560000; I05-0010)		8.000,00	-8.000,00
Auszahlung für Anschaffung Laubsauger (1143.785710000; I05-0011)		1.700,00	-1.700,00
Auszahlung für Anschaffung Heckenschere (1143.785710000; I05-0012)		2.000,00	-2.000,00
Summe:	50.750,00	61.700,00	-10.950,00

Im Finanzhaushalt 2022 entsteht ein negativer Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von -10.950,00 €. Zusammen mit dem negativen Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen in Höhe von -14.860,00 € und den Tilgungsleistungen für einen Investitionskredit in Höhe von 12.850,00 € entsteht ein planerischer Fehlbetrag von 38.660,00 €.

Investitionen in den Jahren 2023 – 2025

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes waren keine Investitionen bekannt, die in den Jahren 2023 bis 2025 erforderlich werden.

Die noch verfügbaren Haushaltsmittel in Höhe von 26.281,10 € für den Umbau/Erweiterung Kindergarten Stockum-Püschchen bei der Buchungsstelle 36504201.78420000 (I05-0005) werden in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.

2.4 Haushaltsausgleich

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

Ergebnishaushalt

Den Planungen nach ist die Ortsgemeinde Enspel nicht in der Lage, die laufenden Aufwendungen und die Zins- und sonstigen Finanzaufwendungen durch laufende Erträge zu decken. Bezogen auf das Haushaltsjahr 2022 kann der Ergebnishaushalt folglich **nicht ausgeglichen** werden.

Finanzhaushalt

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

Im Haushaltsjahr 2022 ist der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen mit -14.860,00 € negativ, so dass die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung der Investitionskredite in Höhe 12.850,00 € nicht gedeckt werden können. Der Finanzhaushalt ist somit in Bezug auf das Haushaltsjahr 2022 **nicht ausgeglichen**.

3. Entwicklung der liquiden Mittel

3.1 Entwicklung der liquiden Mittel

Vorbehaltlich des endgültigen Jahresabschlusses verfügt die Ortsgemeinde Enspel zum 31.12.2021 über liquide Mittel in Höhe von 488.662,02 €. Der Finanzhaushalt schließt im Haushaltsjahr 2022 mit einem Fehlbetrag in Höhe von 38.660,00 € ab, abzüglich der Übertragungen für den Umbau/Erweiterung Kindergarten Stockum-Püschchen und für die Außenanlagen an der Stöfelhalle verfügt die Ortsgemeinde Enspel zum 31.12.2022 über liquide Mittel in Höhe von 388.763,12 €.

In den Haushaltsjahren 2023 bis 2025 schließt der Finanzhaushalt den Planungen nach ebenfalls mit einem negativen Saldo ab, somit wird bis zum Ende des Haushaltsjahres 2025 mit einem Stand der liquiden Mittel in Höhe von 175.393,12 € gerechnet.

In der folgenden Tabelle ist die Entwicklung der liquiden Mittel bzw. der Liquiditätskredite dargestellt:

Stand	Entnahme / Zuführung	Stand liquide Mittel (+) / Liquiditätskredit (-)
31.12.2008		164.981,22 €
31.12.2009	-28.458,94 €	136.522,28 €
31.12.2010	26.946,47 €	163.468,75 €
31.12.2011	-26.153,55 €	137.315,20 €
31.12.2012	-103.198,68 €	34.116,52 €
31.12.2013	-161.704,84 €	-127.588,32 €
31.12.2014	142.721,10 €	15.132,78 €
31.12.2015	-23.509,69 €	-8.376,91 €
31.12.2016	-77.838,22 €	-86.215,13 €
31.12.2017	34.556,89 €	-51.658,24 €
31.12.2018	-86.478,29 €	-138.136,53 €
31.12.2019	79.839,78 €	-58.296,75 €
31.12.2020	387.907,39 €	329.610,64 €
31.12.2021	159.051,38 €	488.662,02 €
31.12.2022*	-38.660,00 €	abzüglich Übertragungen: 450.002,02 € 61.238,90 € 388.763,12 €
31.12.2023*	-42.500,00 €	346.263,12 €
31.12.2024*	-84.840,00 €	261.423,12 €
31.12.2025*	-86.030,00 €	175.393,12 €

*gemäß Haushaltsplanung

4. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

4.1 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	-48.273,10
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-122.138,43
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-5.816,02
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Rechnungsergebnis)	2020	-271.078,46
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2021	-21.210,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2022	-57.480,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-525.996,01
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-71.780,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-111.110,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-111.740,00
11	Summe		-820.626,01

4.2 Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse bzw. –fehlbeträge

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. 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)	= Betrag
in €					
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2017	90.300,68	9.205,94	81.094,74
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-71.805,97	8.882,78	-80.688,75
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	64.606,30	10.815,02	53.791,28
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Rechnungsergebnis)	2020	71.971,27	10.091,02	61.880,25
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2021	19.490,00	12.260,00	7.230,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2022	-14.860,00	12.850,00	-27.710,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		159.702,28	64.104,76	95.597,52
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2023	-29.630,00	13.020,00	-42.650,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-71.810,00	13.180,00	-84.990,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-72.820,00	13.360,00	-86.180,00
11	Summe		-14.557,72	103.664,76	-118.222,48

4.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		1.959.300,40
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	-271.078,46	1.688.221,94
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-21.210,00	1.667.011,94
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	-57.480,00	1.609.531,94
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-71.780,00	1.537.751,94
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-111.110,00	1.426.641,94
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-111.740,00	1.314.901,94

Ortsgemeinde Enspel

3. Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis-und Finanzhaushalt

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	215.733,35	262.250	274.580	279.920	287.920	293.920
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	64.863,71	47.143	67.470	14.000	11.440	10.960
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.925,10	2.911	6.610	6.610	6.610	6.610
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	135.082,57	152.480	96.770	78.730	33.390	33.390
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	49.003,38	26.600	27.430	1.430	1.430	1.430
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	49.859,44	80.450	63.710	10.510	10.540	10.590
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	516.467,55	571.834	536.570	391.200	351.330	356.900
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	30.664,29	38.160	36.540	36.540	36.540	36.540
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	94.960,46	200.130	194.550	117.550	115.550	117.550
E 11	- Abschreibungen	54.502,23	48.624	50.530	50.080	47.180	46.850
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	211.106,41	225.590	230.410	233.950	238.490	243.180
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	391.820,27	74.640	76.280	19.280	19.280	19.280
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	783.053,66	587.144	588.310	457.400	457.040	463.400
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-266.586,11	-15.310	-51.740	-66.200	-105.710	-106.500
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	236,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	4.590,95	5.900	5.740	5.580	5.400	5.240
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-4.354,95	-5.900	-5.740	-5.580	-5.400	-5.240
E 20	Ordentliches Ergebnis	-270.941,06	-21.210	-57.480	-71.780	-111.110	-111.740
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	-270.941,06	-21.210	-57.480	-71.780	-111.110	-111.740
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	71.971,27	19.490	-14.860	-29.630	-71.810	-72.820
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	150,00	140	150	150	150	150
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	278.889,29	36.230	50.600	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	279.039,29	36.370	50.750	150	150	150

Ergebnis-und Finanzhaushalt

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.792,16	5.000	30.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.319,99	57.650	31.700	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.112,15	62.650	61.700	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	264.927,14	-26.280	-10.950	150	150	150
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	336.898,41	-6.790	-25.810	-29.480	-71.660	-72.670
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	61.100,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	10.091,02	12.260	12.850	13.020	13.180	13.360
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	51.008,98	-12.260	-12.850	-13.020	-13.180	-13.360
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	-387.907,39	19.050	38.660	42.500	84.840	86.030
F 39	Saldo d. Ein-und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein-und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-336.898,41	6.790	25.810	29.480	71.660	72.670
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-336.898,41	6.790	25.810	29.480	71.660	72.670
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	387.907,39	-19.050	-38.660	-42.500	-84.840	-86.030
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	61.880,25	7.230	-27.710	-42.650	-84.990	-86.180

Ortsgemeinde Enspel

3.2 Gesamtfinanzhaushalt

nachrichtlich: für Aufsichtsbehörde

Gesamtfinanzhaushalt

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	0	262.250	274.580	279.920	287.920	293.920
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	40.270	60.650	7.180	4.700	4.220
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.600	6.300	6.300	6.300	6.300
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	152.480	96.770	78.730	33.390	33.390
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	26.600	27.430	1.430	1.430	1.430
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	0	79.710	62.930	9.710	9.710	9.710
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	563.910	528.660	383.270	343.450	348.970
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	0	38.160	36.540	36.540	36.540	36.540
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	200.130	194.550	117.550	115.550	117.550
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	225.590	230.410	233.950	238.490	243.180
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	0	74.640	76.280	19.280	19.280	19.280
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	538.520	537.780	407.320	409.860	416.550
F 16	Saldo d. lfd. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	0	25.390	-9.120	-24.050	-66.410	-67.580
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	0	5.900	5.740	5.580	5.400	5.240
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und-auszahlungen	0	-5.900	-5.740	-5.580	-5.400	-5.240
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	0	19.490	-14.860	-29.630	-71.810	-72.820
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	19.490	-14.860	-29.630	-71.810	-72.820
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	140	150	150	150	150
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	36.230	50.600	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	36.370	50.750	150	150	150
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	5.000	30.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	57.650	31.700	0	0	0

Gesamtfinanzhaushalt

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	62.650	61.700	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-26.280	-10.950	150	150	150
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	0	-6.790	-25.810	-29.480	-71.660	-72.670
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	12.260	12.850	13.020	13.180	13.360
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	-12.260	-12.850	-13.020	-13.180	-13.360
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	19.050	38.660	42.500	84.840	86.030
F 39	Saldo d. Ein-und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein-und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	6.790	25.810	29.480	71.660	72.670
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	6.790	25.810	29.480	71.660	72.670
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	-19.050	-38.660	-42.500	-84.840	-86.030
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	7.230	-27.710	-42.650	-84.990	-86.180

Ortsgemeinde Enspel

4. Investitionsübersicht

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0003 Erschließung Adrianstraße

Produkt		5411	Gemeindestraßen				
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2021 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.500	0	0	0	0	8.500
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.500	0	0	0	0	-8.500

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0005 Investitionskostenanteil Kiga ZV Stockum-Püschchen

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

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0007 Baugebiet "Quarzitbruch"

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

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0008 Verkauf Baugrundstücke Waldstraße

Produkt		Liegenschaften					
1142							
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2021 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	37.990	0	0	0	37.990
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	37.990	0	0	0	37.990

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0009 Verkauf Baugrundstück Adrianstraße

Produkt		Liegenschaften					
1142							
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2021 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	12.610	0	0	0	12.610
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	12.610	0	0	0	12.610

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0010 Anschaffung Anhänger

Produkt		1143	Bauhof				
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2021 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	8.000	0	0	0	8.000
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-8.000	0	0	0	-8.000

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0011 Anschaffung Laubsauger

Produkt		1143		Bauhof			
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2021 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	1.700	0	0	0	1.700
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-1.700	0	0	0	-1.700

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0012 Anschaffung Heckenschere

Produkt		1143	Bauhof				
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2021 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000	0	0	0	2.000
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	0	0	-2.000

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-9500 Anschaffung Vermögensgegenstände

Produkt							
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2021 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.000	0	0	0	0	3.000
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.000	0	0	0	0	-3.000

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-9700 Grunderwerb

Produkt

Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2021 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000	20.000	0	0	0	30.000
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-10.000	-20.000	0	0	0	-30.000

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-9800 Grabnutzungsgebühren

Produkt		5530 Friedhofs- und Bestattungswesen					
Rubrikennr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2021 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €	Gesamtein-/ auszahlungen Ges.Zeitr. in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	150	150	150	150	600
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
	darunter:						
S300	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0	0	0	0	0	0
S301	Verpflichtungsermächtigungen	0	0	0	0	0	0
S400	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	150	150	150	150	600

Ortsgemeinde Enspel

5. Gliederung Teilhaushalte

Muster 9a (zu § 4 Abs. 4 GemHVO)**Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte**

Produktplan Enspel			
Code	Bezeichnung	Teilhaushalt	Bezeichnung
1110	Verwaltungssteuerung (Bürgermeister und Gremien)	10	Personal und Organisation
3310	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	25	Soziales
2420	Fördermaßnahmen für Schüler	30	Schulen
2520	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen	35	Kindertagesstätten, Jugend und Kultur
2811	Heimat- und sonstige Kulturpflege		
3650	Tageseinrichtungen für Kinder		
36504201	Kindertagesstätte "Stöffelkids" Stockum-Püschchen		
3661	Kinderspielplätze, Jugendräume		
36610501	Spielplatz Enspel, Stöffelhalle		
36610502	Spielplatz Enspel, Blockhütte		
36610503	Jugendraum Enspel		
4241	Eigene Sportstätten		
42410501	Sport/ Bolzplatz Enspel		
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau		
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen		
57310501	Mehrzweckhaus Enspel		
57310502	Grillhütte Enspel		
1143	Bauhof	40	Bauen, Umwelt und Tourismus
5110	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen		
5411	Gemeindestraßen		
54110001	Gemeindestraßen		
54110002	Straßenbeleuchtung		
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen		
55300501	Friedhof Enspel		
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege		
5750	Tourismusförderung		
1142	Liegenschaften	50	Finanzen
11420501	Altes Feuerwehrhaus Enspel		
11420502	Gebäude ehem. Basaltin		
5551	Kommunale Forstwirtschaft		
6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	60	Zentrale Finanzleistungen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft		

Ortsgemeinde Enspel

Produkthaushaltsbuch 2022

Teilhaushalt 10

Allgemeiner Haushalt Ortsgemeinde Enspel

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 10 Personal und Organisation

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	740	780	800	830	880
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	740	780	800	830	880
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	10.820	9.120	9.120	9.120	9.120
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.000	500	500	500	500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	12.040	7.490	5.490	5.490	5.490
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	23.860	17.110	15.110	15.110	15.110
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-23.120	-16.330	-14.310	-14.280	-14.230
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-23.120	-16.330	-14.310	-14.280	-14.230
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-23.120	-16.330	-14.310	-14.280	-14.230
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	-23.860	-17.110	-15.110	-15.110	-15.110
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-23.860	-17.110	-15.110	-15.110	-15.110
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 39	Saldo d. Ein-und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein-und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-23.860	-17.110	-15.110	-15.110	-15.110

Teilergebnishaushalt Produkt 1110 Verwaltungssteuerung (Bürgermeister und Gremien)

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	740	780	800	830	880
46614300	Auflösung von Ehrensoldrückstellungen Beamte	0	740	780	800	830	880
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	740	780	800	830	880
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	10.820	9.120	9.120	9.120	9.120
50110000	Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister/innen	0	7.460	7.460	7.460	7.460	7.460
50120000	Aufwendungen für ehrenamtliche Beigeordnete	0	500	500	500	500	500
50140000	Sitzungsgelder für Rats- und Ausschussmitglieder	0	400	400	400	400	400
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	1.300	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	300	0	0	0	0
50490000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Sonstige	0	760	760	760	760	760
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	100	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.000	500	500	500	500
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	1.000	500	500	500	500
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	12.040	7.490	5.490	5.490	5.490
56131000	Auszahlungen für übernomm. Reisekosten (DR u. DG)	0	300	300	300	300	300
56140000	Aufwend. für arbeitsmedizinischen Dienst	0	420	430	430	430	430
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherk.	0	6.000	2.000	0	0	0
56310000	Büromaterial	0	1.400	800	800	800	800
56341000	Telefon, Datenübertragungskosten	0	600	650	650	650	650
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	400	400	400	400	400
56410000	Versicherungsbeiträge	0	1.110	0	0	0	0
56414000	Unfallversicherungen	0	0	500	500	500	500
56419000	Sonstige Versicherungen	0	0	600	600	600	600
56430000	Sonstige Beiträge	0	210	210	210	210	210
56920000	Verfügungsmittel	0	600	600	600	600	600
56930000	Repräsentationen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	23.860	17.110	15.110	15.110	15.110
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-23.120	-16.330	-14.310	-14.280	-14.230

Teilergebnishaushalt Produkt 1110 Verwaltungssteuerung (Bürgermeister und Gremien)

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-23.120	-16.330	-14.310	-14.280	-14.230
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-23.120	-16.330	-14.310	-14.280	-14.230
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	-23.860	-17.110	-15.110	-15.110	-15.110
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-23.860	-17.110	-15.110	-15.110	-15.110
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-23.860	-17.110	-15.110	-15.110	-15.110

Ortsgemeinde Enspel

Produkthaushaltsbuch 2022

Teilhaushalt 25 Soziales

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 25 Soziales

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 39	Saldo d. Ein-und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein-und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	0	0	0	0	0

Ortsgemeinde Enspel

Produkthaushaltsbuch 2022

**Teilhaushalt 30
Schulen**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 30 Schulen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	250	250	250	250	250
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	250	250	250	250	250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-250	-250	-250	-250	-250
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-250	-250	-250	-250	-250
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-250	-250	-250	-250	-250
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	-250	-250	-250	-250	-250
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-250	-250	-250	-250	-250
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 39	Saldo d. Ein-und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein-und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-250	-250	-250	-250	-250

Teilergebnishaushalt Produkt 2420 Fördermaßnahmen für Schüler

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	250	250	250	250	250
54190000	Zuwendungen an übrige Bereiche	0	250	250	250	250	250
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	250	250	250	250	250
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-250	-250	-250	-250	-250
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-250	-250	-250	-250	-250
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-250	-250	-250	-250	-250
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	-250	-250	-250	-250	-250
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-250	-250	-250	-250	-250
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-250	-250	-250	-250	-250

Ortsgemeinde Enspel

Produkthaushaltsbuch 2022

Teilhaushalt 35 Kindertagesstätten, Jugend und Kultur

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 35 Kindertagesstätten, Jugend und Kultur

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	3.056	3.020	3.020	2.940	2.940
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.100	4.800	4.800	4.800	4.800
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	12.920	4.840	4.840	4.840	4.840
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	12.160	2.430	1.430	1.430	1.430
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	300	300	300	300	300
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	29.536	15.390	14.390	14.310	14.310
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	17.490	8.800	8.800	8.800	8.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	99.600	38.200	7.800	7.800	7.800
E 11	- Abschreibungen	0	19.167	19.030	18.960	18.200	17.870
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	28.610	23.410	23.480	23.710	24.100
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	8.460	8.410	8.410	8.410	8.410
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	173.327	97.850	67.450	66.920	66.980
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-143.791	-82.460	-53.060	-52.610	-52.670
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-143.791	-82.460	-53.060	-52.610	-52.670
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-143.791	-82.460	-53.060	-52.610	-52.670
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	-127.480	-66.250	-36.920	-37.150	-37.540
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	5.000	30.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	2.000	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	7.000	30.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-7.000	-30.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-134.480	-96.250	-36.920	-37.150	-37.540
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 39	Saldo d. Ein-und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein-und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 35 Kindertagesstätten, Jugend und Kultur

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-127.480	-66.250	-36.920	-37.150	-37.540

Teilergebnishaushalt Produkt 2520 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0	1.901	1.910	1.910	1.910	1.910
53220000	AfA immat. VG aus gel. zweckgeb. Zuwendungen	0	1.901	0	0	0	0
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	0	0	1.910	1.910	1.910	1.910
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54144000	Zuwendungen an Zweckverbände	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	11.901	11.910	11.910	11.910	11.910
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-11.901	-11.910	-11.910	-11.910	-11.910
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-11.901	-11.910	-11.910	-11.910	-11.910
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-11.901	-11.910	-11.910	-11.910	-11.910
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Teilergebnishaushalt Produkt 2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	280	280	280	200	200
41450000	Zuwendungen für lfd. Zwecke von priv. Unternehmen	0	200	200	200	200	200
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0	80	80	80	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	300	300	300	300	300
44160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportl.Veranst	0	300	300	300	300	300
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	300	300	300	300	300
46290000	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	0	300	300	300	300	300
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	880	880	880	800	800
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	650	0	0	0	0
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	500	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	130	0	0	0	0
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	20	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0	279	290	290	30	30
53590000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0	258	260	260	0	0
53720000	Kulturdenkmäler	0	21	30	30	30	30
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	260	730	730	730	730
54190000	Zuwendungen an übrige Bereiche	0	260	730	730	730	730
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	0	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	5.689	5.520	5.520	5.260	5.260
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-4.809	-4.640	-4.640	-4.460	-4.460
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-4.809	-4.640	-4.640	-4.460	-4.460
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-4.809	-4.640	-4.640	-4.460	-4.460
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-4.610	-4.430	-4.430	-4.430	-4.430
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-4.610	-4.430	-4.430	-4.430	-4.430
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-4.610	-4.430	-4.430	-4.430	-4.430

Teilergebnishaushalt Produkt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0	1.915	1.750	1.680	1.550	1.510
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	0	1.915	1.750	1.680	1.550	1.510
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	18.350	12.680	12.750	12.980	13.370
54144000	Zuwendungen an Zweckverbände	0	18.350	12.680	12.750	12.980	13.370
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	20.265	14.430	14.430	14.530	14.880
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-20.265	-14.430	-14.430	-14.530	-14.880
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-20.265	-14.430	-14.430	-14.530	-14.880
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-20.265	-14.430	-14.430	-14.530	-14.880
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-18.350	-12.680	-12.750	-12.980	-13.370
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	5.000	30.000	0	0	0
78420000	Auszahlungen aus gel. Zuwendungen als Nutzungsber.	0	5.000	30.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	5.000	30.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-5.000	-30.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-23.350	-42.680	-12.750	-12.980	-13.370
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-18.350	-12.680	-12.750	-12.980	-13.370

Teilergebnishaushalt Produkt 3661 Kinderspielplätze, Jugendräume

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	3.370	0	0	0	0
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	2.600	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	700	0	0	0	0
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	70	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	6.000	4.500	2.000	2.000	2.000
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	0	1.500	1.000	500	500	500
52313000	Unterhaltung der Gebäude	0	1.000	1.000	500	500	500
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	3.500	2.500	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	0	866	880	880	510	320
53490000	mit sonstigen Gebäuden	0	313	320	320	320	320
53851000	Betriebsausstattung	0	553	560	560	190	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	10.236	5.380	2.880	2.510	2.320
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-10.236	-5.380	-2.880	-2.510	-2.320
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-10.236	-5.380	-2.880	-2.510	-2.320
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-10.236	-5.380	-2.880	-2.510	-2.320
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-9.370	-4.500	-2.000	-2.000	-2.000
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	2.000	0	0	0	0
78571000	bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberh. 1000 EUR	0	2.000	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	2.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-2.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-11.370	-4.500	-2.000	-2.000	-2.000
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-9.370	-4.500	-2.000	-2.000	-2.000

Teilergebnishaushalt Produkt 4241 Kommunale Sportstätten

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	410	0	0	0	0
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	300	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	100	0	0	0	0
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	10	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	1.200	1.200	700	700	700
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	0	200	200	200	200	200
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	1.000	1.000	500	500	500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	1.610	1.200	700	700	700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-1.610	-1.200	-700	-700	-700
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-1.610	-1.200	-700	-700	-700
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-1.610	-1.200	-700	-700	-700
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	-1.610	-1.200	-700	-700	-700
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-1.610	-1.200	-700	-700	-700
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-1.610	-1.200	-700	-700	-700

Teilergebnishaushalt Produkt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	14	0	0	0	0
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0	14	0	0	0	0
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	30	30	30	30	30
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden	0	30	30	30	30	30
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	44	30	30	30	30
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	3.850	0	0	0	0
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	3.000	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	800	0	0	0	0
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	50	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	5.800	3.400	500	500	500
52299999	Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	2.300	0	0	0	0
52320000	Bewirtschaftungskosten	0	400	400	400	400	400
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	0	100	3.000	100	100	100
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	3.000	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0	66	0	0	0	0
53851000	Betriebsausstattung	0	66	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	9.716	3.400	500	500	500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-9.672	-3.370	-470	-470	-470
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-9.672	-3.370	-470	-470	-470
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-9.672	-3.370	-470	-470	-470
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-9.620	-3.370	-470	-470	-470
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-9.620	-3.370	-470	-470	-470
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-9.620	-3.370	-470	-470	-470

Teilergebnishaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	2.762	2.740	2.740	2.740	2.740
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0	2.762	2.740	2.740	2.740	2.740
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.100	4.800	4.800	4.800	4.800
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentl.Einrichtg. u. für wirtschaftl. Dienstleistg.	0	1.100	4.800	4.800	4.800	4.800
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	12.620	4.540	4.540	4.540	4.540
44121000	Mieten	0	11.180	3.180	3.180	3.180	3.180
44121100	Betriebskosten (allgemein)	0	840	760	760	760	760
44121200	Betriebskosten (Heizkosten)	0	0	600	600	600	600
44122000	Landpachten	0	600	0	0	0	0
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	12.130	2.400	1.400	1.400	1.400
44242000	Kostenerstattungen vom Land	0	500	0	0	0	0
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden	0	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
44290000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	10.230	1.000	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	28.612	14.480	13.480	13.480	13.480
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	9.210	8.800	8.800	8.800	8.800
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	7.300	7.000	7.000	7.000	7.000
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	1.800	1.700	1.700	1.700	1.700
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	110	100	100	100	100
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	86.600	29.100	4.600	4.600	4.600
52210000	Stromkosten	0	14.500	0	0	0	0
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	0	55.200	200	200	200	200
52313000	Unterhaltung der Gebäude	0	12.500	25.500	1.500	1.500	1.500
52320000	Bewirtschaftungskosten	0	900	900	900	900	900
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	2.500	1.500	1.000	1.000	1.000
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	0	14.140	14.200	14.200	14.200	14.100
53490000	mit sonstigen Gebäuden	0	8.946	8.960	8.960	8.960	8.960
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	0	1.982	2.000	2.000	2.000	2.000

Teilergebnishaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
53590000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0	2.378	2.380	2.380	2.380	2.380
53852000	Geschäftsausstattung	0	834	860	860	860	760
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	3.960	3.910	3.910	3.910	3.910
56131000	Auszahlungen für übernomm. Reisekosten (DR u. DG)	0	600	600	600	600	600
56310000	Büromaterial	0	500	500	500	500	500
56341000	Telefon, Datenübertragungskosten	0	600	600	600	600	600
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	0	240	360	360	360	360
56410000	Versicherungsbeiträge	0	1.950	0	0	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	0	0	1.800	1.800	1.800	1.800
56810000	Grundsteuer	0	70	50	50	50	50
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	113.910	56.010	31.510	31.510	31.410
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-85.298	-41.530	-18.030	-18.030	-17.930
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-85.298	-41.530	-18.030	-18.030	-17.930
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-85.298	-41.530	-18.030	-18.030	-17.930
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-73.920	-30.070	-6.570	-6.570	-6.570
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-73.920	-30.070	-6.570	-6.570	-6.570
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-73.920	-30.070	-6.570	-6.570	-6.570

Ortsgemeinde Enspel

Produkthaushaltsbuch 2022

Teilhaushalt 40
Bauen, Umwelt und Tourismus

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 40 Bauen, Umwelt und Tourismus

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	14.019	14.010	2.010	2.010	2.010
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.811	1.810	1.810	1.810	1.810
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.040	840	840	840	840
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	14.440	25.000	0	0	0
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	9.410	9.410	9.410	9.410	9.410
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	40.720	51.070	14.070	14.070	14.070
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	9.250	18.620	18.620	18.620	18.620
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	44.680	75.840	32.840	30.840	32.840
E 11	- Abschreibungen	0	29.163	31.190	30.810	28.670	28.670
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	50.760	57.040	2.040	2.040	2.040
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	133.853	182.690	84.310	80.170	82.170
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-93.133	-131.620	-70.240	-66.100	-68.100
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-93.133	-131.620	-70.240	-66.100	-68.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-93.133	-131.620	-70.240	-66.100	-68.100
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-66.300	-102.750	-41.750	-39.750	-41.750
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	140	150	150	150	150
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	140	150	150	150	150
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	45.650	11.700	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	45.650	11.700	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-45.510	-11.550	150	150	150
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-111.810	-114.300	-41.600	-39.600	-41.600
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 39	Saldo d. Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 40 Bauen, Umwelt und Tourismus

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-66.300	-102.750	-41.750	-39.750	-41.750

Teilergebnishaushalt Produkt 1143 Bauhof

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	1.040	840	840	840	840
44121000	Mieten	0	1.040	840	840	840	840
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	1.040	840	840	840	840
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	1.150	18.620	18.620	18.620	18.620
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	800	14.230	14.230	14.230	14.230
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	300	3.930	3.930	3.930	3.930
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	50	460	460	460	460
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	6.000	20.000	5.000	5.000	5.000
52313000	Unterhaltung der Gebäude	0	1.000	15.000	1.000	1.000	1.000
52350000	Fahrzeugunterhaltung	0	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	2.500	2.000	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	0	684	4.310	4.310	4.310	4.310
53851000	Betriebsausstattung	0	684	4.310	4.310	4.310	4.310
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	2.190	1.530	1.530	1.530	1.530
56150000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung Ausrüstungsgegenstände	0	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
56410000	Versicherungsbeiträge	0	500	0	0	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	0	0	300	300	300	300
56419000	Sonstige Versicherungen	0	0	230	230	230	230
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	0	190	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	10.024	44.460	29.460	29.460	29.460
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-8.984	-43.620	-28.620	-28.620	-28.620
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-8.984	-43.620	-28.620	-28.620	-28.620
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-8.984	-43.620	-28.620	-28.620	-28.620
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	-8.300	-39.310	-24.310	-24.310	-24.310
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	37.150	11.700	0	0	0
78560000	Auszahlungen Fahrzeuge, Maschinen, techn. Anlagen	0	36.150	8.000	0	0	0
78571000	bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberh. 1000 EUR	0	1.000	3.700	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	37.150	11.700	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 1143 Bauhof

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-37.150	-11.700	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-45.450	-51.010	-24.310	-24.310	-24.310
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-8.300	-39.310	-24.310	-24.310	-24.310

Teilergebnishaushalt Produkt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	12.000	12.000	0	0	0
41442000	Zuwendungen für laufende Zwecke vom Land	0	12.000	12.000	0	0	0
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	14.440	25.000	0	0	0
44290000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	0	14.440	25.000	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	26.440	37.000	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	48.100	55.000	0	0	0
56255000	Aufwend. für die Erstellung von Bebauungsplänen	0	32.600	40.000	0	0	0
56259000	Sonstige Sachverständigenkosten	0	15.500	15.000	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	48.100	55.000	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-21.660	-18.000	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-21.660	-18.000	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-21.660	-18.000	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	-21.660	-18.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-21.660	-18.000	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-21.660	-18.000	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 5230 Stöffelpark

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 5411 Gemeindestraßen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	188	180	180	180	180
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0	188	180	180	180	180
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	165	160	160	160	160
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ä.hnl.Entg.	0	165	160	160	160	160
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	9.410	9.410	9.410	9.410	9.410
46250000	Konzessionsabgaben	0	9.410	9.410	9.410	9.410	9.410
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	9.763	9.750	9.750	9.750	9.750
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	2.650	0	0	0	0
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	2.000	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	600	0	0	0	0
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	50	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	32.580	42.940	23.940	21.940	23.940
52210000	Stromkosten	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52231000	Straßenoberflächenentwässerung	0	12.940	12.940	12.940	12.940	12.940
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	0	10.000	25.000	7.500	5.500	7.500
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	0	2.000	500	500	500
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	6.640	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0	23.646	22.030	21.880	19.740	19.740
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	0	189	190	190	190	190
53490000	mit sonstigen Gebäuden	0	0	200	200	200	200
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	0	23.257	21.640	21.490	19.350	19.350
53590000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0	200	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	58.876	64.970	45.820	41.680	43.680
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-49.113	-55.220	-36.070	-31.930	-33.930
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-49.113	-55.220	-36.070	-31.930	-33.930
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-49.113	-55.220	-36.070	-31.930	-33.930
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-25.820	-33.530	-14.530	-12.530	-14.530
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	8.500	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 5411 Gemeindestraßen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
78533000	Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)	0	8.500	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	8.500	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-8.500	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-34.320	-33.530	-14.530	-12.530	-14.530
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-25.820	-33.530	-14.530	-12.530	-14.530

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 54110001 Gemeindestraßen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	188	180	180	180	180
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0	188	180	180	180	180
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	165	160	160	160	160
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnl.Entg.	0	165	160	160	160	160
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	9.410	9.410	9.410	9.410	9.410
46250000	Konzessionsabgaben	0	9.410	9.410	9.410	9.410	9.410
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	9.763	9.750	9.750	9.750	9.750
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	2.650	0	0	0	0
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	2.000	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	600	0	0	0	0
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	50	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	25.580	20.940	13.940	13.940	13.940
52231000	Straßenoberflächenentwässerung	0	12.940	12.940	12.940	12.940	12.940
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	0	6.000	6.000	500	500	500
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	0	2.000	500	500	500
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	6.640	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	0	23.646	22.030	21.880	19.740	19.740
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	0	189	190	190	190	190
53490000	mit sonstigen Gebäuden	0	0	200	200	200	200
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	0	23.257	21.640	21.490	19.350	19.350
53590000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0	200	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	51.876	42.970	35.820	33.680	33.680
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-42.113	-33.220	-26.070	-23.930	-23.930
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-42.113	-33.220	-26.070	-23.930	-23.930
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-42.113	-33.220	-26.070	-23.930	-23.930
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-18.820	-11.530	-4.530	-4.530	-4.530
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	8.500	0	0	0	0
78533000	Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)	0	8.500	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 54110001 Gemeindestraßen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	8.500	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-8.500	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-27.320	-11.530	-4.530	-4.530	-4.530
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-18.820	-11.530	-4.530	-4.530	-4.530

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 54110002 Straßenbeleuchtung

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	7.000	22.000	10.000	8.000	10.000
52210000	Stromkosten	0	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	0	4.000	19.000	7.000	5.000	7.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	7.000	22.000	10.000	8.000	10.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-7.000	-22.000	-10.000	-8.000	-10.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-7.000	-22.000	-10.000	-8.000	-10.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-7.000	-22.000	-10.000	-8.000	-10.000
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	-7.000	-22.000	-10.000	-8.000	-10.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-7.000	-22.000	-10.000	-8.000	-10.000
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-7.000	-22.000	-10.000	-8.000	-10.000

Teilergebnishaushalt Produkt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	1.831	1.830	1.830	1.830	1.830
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0	1.831	1.830	1.830	1.830	1.830
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	1.646	1.650	1.650	1.650	1.650
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	0	146	150	150	150	150
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	3.477	3.480	3.480	3.480	3.480
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	4.370	0	0	0	0
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	3.500	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	800	0	0	0	0
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	70	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	5.100	6.400	2.900	2.900	2.900
52210000	Stromkosten	0	800	0	0	0	0
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	0	300	300	300	300	300
52313000	Unterhaltung der Gebäude	0	2.000	4.000	500	500	500
52320000	Bewirtschaftungskosten	0	200	200	200	200	200
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	300	400	400	400	400
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 11	- Abschreibungen	0	4.556	4.560	4.560	4.560	4.560
53490000	mit sonstigen Gebäuden	0	1.217	1.220	1.220	1.220	1.220
53590000	Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0	3.339	3.340	3.340	3.340	3.340
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	320	360	360	360	360
56410000	Versicherungsbeiträge	0	320	0	0	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	0	0	250	250	250	250
56414000	Unfallversicherungen	0	0	110	110	110	110
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	14.346	11.320	7.820	7.820	7.820
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-10.869	-7.840	-4.340	-4.340	-4.340
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-10.869	-7.840	-4.340	-4.340	-4.340
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-10.869	-7.840	-4.340	-4.340	-4.340

Teilergebnishaushalt Produkt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	-8.290	-5.260	-1.760	-1.760	-1.760
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	140	150	150	150	150
68270000	Grabnutzungsentgelte	0	140	150	150	150	150
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	140	150	150	150	150
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	140	150	150	150	150
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-8.150	-5.110	-1.610	-1.610	-1.610
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-8.290	-5.260	-1.760	-1.760	-1.760

Teilergebnishaushalt Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	410	0	0	0	0
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	300	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	100	0	0	0	0
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	10	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	6.000	500	500	500
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	0	500	6.000	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	0	222	230	0	0	0
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	0	222	230	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	1.132	6.230	500	500	500
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-1.132	-6.230	-500	-500	-500
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-1.132	-6.230	-500	-500	-500
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-1.132	-6.230	-500	-500	-500
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	-910	-6.000	-500	-500	-500
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-910	-6.000	-500	-500	-500
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-910	-6.000	-500	-500	-500

Teilergebnishaushalt Produkt 5750 Tourismusförderung

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	670	0	0	0	0
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	500	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	150	0	0	0	0
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	20	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	500	500	500	500	500
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0	500	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	0	55	60	60	60	60
53851000	Betriebsausstattung	0	55	60	60	60	60
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	150	150	150	150	150
56430000	Sonstige Beiträge	0	150	150	150	150	150
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	1.375	710	710	710	710
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-1.375	-710	-710	-710	-710
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-1.375	-710	-710	-710	-710
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-1.375	-710	-710	-710	-710
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	-1.320	-650	-650	-650	-650
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-1.320	-650	-650	-650	-650
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-1.320	-650	-650	-650	-650

Ortsgemeinde Enspel

Produkthaushaltsbuch 2022

**Teilhaushalt 50
Finanzen**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 50 Finanzen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	18.618	33.990	1.990	1.990	1.990
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	138.520	91.090	73.050	27.710	27.710
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	70.000	53.220	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	227.138	178.300	75.040	29.700	29.700
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	600	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	54.850	80.010	76.410	76.410	76.410
E 11	- Abschreibungen	0	294	310	310	310	310
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	3.380	3.340	3.340	3.340	3.340
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	59.124	83.660	80.060	80.060	80.060
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	168.014	94.640	-5.020	-50.360	-50.360
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	168.014	94.640	-5.020	-50.360	-50.360
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	168.014	94.640	-5.020	-50.360	-50.360
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	166.310	92.960	-6.700	-52.040	-52.040
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	36.230	50.600	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	36.230	50.600	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	10.000	20.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000	20.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	26.230	30.600	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	192.540	123.560	-6.700	-52.040	-52.040
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 39	Saldo d. Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	166.310	92.960	-6.700	-52.040	-52.040

Teilergebnishaushalt Produkt 1142 Liegenschaften

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	1.998	1.990	1.990	1.990	1.990
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	0	1.998	1.990	1.990	1.990	1.990
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	9.290	9.200	8.700	5.210	5.210
44121000	Mieten	0	840	840	840	840	840
44122000	Landpachten	0	8.450	8.360	7.860	4.370	4.370
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0	70.000	53.220	0	0	0
46130000	Erträge a.d.Veräuß. des UV (außer Vorräten/Wepa)	0	70.000	53.220	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	81.288	64.410	10.690	7.200	7.200
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	0	600	0	0	0	0
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	0	500	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	0	80	0	0	0	0
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0	20	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	4.430	6.370	2.870	2.870	2.870
52210000	Stromkosten	0	0	110	110	110	110
52230000	Wasser / Abwasser	0	0	2.160	2.160	2.160	2.160
52299999	Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0	2.830	0	0	0	0
52311000	Unterhaltung der Grundstücke	0	1.000	1.000	0	0	0
52313000	Unterhaltung der Gebäude	0	500	3.000	500	500	500
52320000	Bewirtschaftungskosten	0	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	0	20	30	30	30	30
53490000	mit sonstigen Gebäuden	0	20	30	30	30	30
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	290	280	280	280	280
56410000	Versicherungsbeiträge	0	120	0	0	0	0
56411000	Gebäudeversicherungen	0	0	130	130	130	130
56810000	Grundsteuer	0	170	150	150	150	150
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	5.340	6.680	3.180	3.180	3.180
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	75.948	57.730	7.510	4.020	4.020
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	75.948	57.730	7.510	4.020	4.020

Teilergebnishaushalt Produkt 1142 Liegenschaften

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	75.948	57.730	7.510	4.020	4.020
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0	73.970	55.770	5.550	2.060	2.060
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	36.230	50.600	0	0	0
68800001	Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0	36.230	50.600	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	36.230	50.600	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0	10.000	20.000	0	0	0
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	0	10.000	20.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	10.000	20.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	26.230	30.600	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	100.200	86.370	5.550	2.060	2.060
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	73.970	55.770	5.550	2.060	2.060

Teilergebnishaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	16.620	32.000	0	0	0
41441000	Zuwendungen für laufende Zwecke vom Bund	0	8.620	0	0	0	0
41442000	Zuwendungen für laufende Zwecke vom Land	0	8.000	32.000	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	129.230	81.890	64.350	22.500	22.500
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	0	92.690	22.290	22.000	22.000	22.000
44122000	Landpachten	0	6.040	34.100	23.850	0	0
44123000	Jagdpacht	0	500	500	500	500	500
44190000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0	30.000	25.000	18.000	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	145.850	113.890	64.350	22.500	22.500
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	50.420	73.640	73.540	73.540	73.540
52542000	Kostenerstattungen an das Land	0	6.120	6.340	6.340	6.340	6.340
52910000	Sonst. Aufwendungen für Sachleistungen	0	21.500	0	0	0	0
52911000	Sachkosten Kommunale Forstwirtschaft	0	0	22.240	22.200	22.200	22.200
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	0	22.800	0	0	0	0
52921000	Dienstleistungen Kommunale Forstwirtschaft	0	0	45.060	45.000	45.000	45.000
E 11	- Abschreibungen	0	274	280	280	280	280
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	0	274	280	280	280	280
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0	3.090	3.060	3.060	3.060	3.060
56410000	Versicherungsbeiträge	0	2.760	0	0	0	0
56414000	Unfallversicherungen	0	0	2.630	2.630	2.630	2.630
56419000	Sonstige Versicherungen	0	0	80	80	80	80
56810000	Grundsteuer	0	330	350	350	350	350
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	53.784	76.980	76.880	76.880	76.880
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	92.066	36.910	-12.530	-54.380	-54.380
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	92.066	36.910	-12.530	-54.380	-54.380
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	92.066	36.910	-12.530	-54.380	-54.380
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	92.340	37.190	-12.250	-54.100	-54.100
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	92.340	37.190	-12.250	-54.100	-54.100

Teilergebnishaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	92.340	37.190	-12.250	-54.100	-54.100

Ortsgemeinde Enspel

Produkthaushaltsbuch 2022

Teilhaushalt 60 Zentrale Finanzdienstleistungen

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 60 Zentrale Finanzleistungen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	262.250	274.580	279.920	287.920	293.920
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	11.450	16.450	6.980	4.500	4.020
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	273.700	291.030	286.900	292.420	297.940
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	196.510	206.750	210.220	214.530	218.830
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	196.510	206.750	210.220	214.530	218.830
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	77.190	84.280	76.680	77.890	79.110
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	5.900	5.740	5.580	5.400	5.240
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	-5.900	-5.740	-5.580	-5.400	-5.240
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	71.290	78.540	71.100	72.490	73.870
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	71.290	78.540	71.100	72.490	73.870
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	71.290	78.540	71.100	72.490	73.870
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	71.290	78.540	71.100	72.490	73.870
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	12.260	12.850	13.020	13.180	13.360
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	-12.260	-12.850	-13.020	-13.180	-13.360
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	19.050	38.660	42.500	84.840	86.030
F 39	Saldo d. Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	6.790	25.810	29.480	71.660	72.670
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0	6.790	25.810	29.480	71.660	72.670
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	-19.050	-38.660	-42.500	-84.840	-86.030
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	59.030	65.690	58.080	59.310	60.510

Teilergebnishaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	215.733,35	262.250	274.580	279.920	287.920	293.920
40110000	Grundsteuer A	1.277,38	1.290	1.400	1.400	1.400	1.400
40120000	Grundsteuer B	37.708,30	37.740	41.810	41.810	41.810	41.810
40130000	Gewerbesteuer	29.562,69	70.380	62.630	62.000	62.000	62.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	117.346,86	121.770	136.130	141.000	148.000	154.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	16.509,81	16.090	16.810	17.000	18.000	18.000
40330000	Hundesteuer	1.108,17	1.090	1.710	1.710	1.710	1.710
40521000	Familienleistungsausgleich	12.220,14	13.890	14.090	15.000	15.000	15.000
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	57.000,00	11.450	16.450	6.980	4.500	4.020
41111000	Schlüsselzuweisung A	50.037,00	14.560	16.450	6.980	4.500	4.020
41320000	Sonstige allgem. Zuweisungen vom Land	6.963,00	-3.110	0	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	272.733,35	273.700	291.030	286.900	292.420	297.940
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	194.597,34	196.260	206.690	210.170	214.480	218.790
54310000	Gewerbesteuerumlage	4.170,34	6.400	5.700	5.650	5.650	5.650
54421000	Kreisumlage	97.655,00	97.360	103.070	104.880	107.090	109.300
54423000	Verbandsgemeindeumlage	92.772,00	92.500	97.920	99.640	101.740	103.840
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	194.597,34	196.260	206.690	210.170	214.480	218.790
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	78.136,01	77.440	84.340	76.730	77.940	79.150
E 20	Ordentliches Ergebnis	78.136,01	77.440	84.340	76.730	77.940	79.150
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	78.136,01	77.440	84.340	76.730	77.940	79.150
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	97.123,80	77.440	84.340	76.730	77.940	79.150
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	97.123,80	77.440	84.340	76.730	77.940	79.150
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	77.440	84.340	76.730	77.940	79.150

Teilergebnishaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2020 in €	Ansätze 2021 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2022 in €	Planungsdaten 2023 in €	Planungsdaten 2024 in €	Planungsdaten 2025 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	250	60	50	50	40
54244000	Schuldendiensthilfen an Zweckverbände	0	250	60	50	50	40
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0	250	60	50	50	40
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0	-250	-60	-50	-50	-40
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0	5.900	5.740	5.580	5.400	5.240
57430000	Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
57511000	Zinsaufwendungen an Banken	0	740	700	660	610	570
57512000	Zinsaufwendungen an Sparkassen	0	3.660	3.540	3.420	3.290	3.170
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0	-5.900	-5.740	-5.580	-5.400	-5.240
E 20	Ordentliches Ergebnis	0	-6.150	-5.800	-5.630	-5.450	-5.280
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0	-6.150	-5.800	-5.630	-5.450	-5.280
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	-6.150	-5.800	-5.630	-5.450	-5.280
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0	-6.150	-5.800	-5.630	-5.450	-5.280
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0	12.260	12.850	13.020	13.180	13.360
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0	-12.260	-12.850	-13.020	-13.180	-13.360
F 38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0	19.050	38.660	42.500	84.840	86.030
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0	6.790	25.810	29.480	71.660	72.670
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag d. Teilhaush.	0	6.790	25.810	29.480	71.660	72.670
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0	-19.050	-38.660	-42.500	-84.840	-86.030
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0	-18.410	-18.650	-18.650	-18.630	-18.640

Ortsgemeinde Enspel

Stellenplan

Stellenplan Enspel						
Teilhaushalt Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke ² (z. B. ku, kw) und Erläuterungen ³ (z. B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurlaubung, Kostentragung durch Dritte, Verlagerung von... bzw. nach ...)
			Soll Haushaltsjahr 2022	Haushaltsvorjahr ...		
				Soll 2021	Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung)	Haushaltsjahr 2022
1	2	3	4	5	6	7
A. Gemeindeverwaltung						
Teilhaushalt 10						
Verwaltungssteuerung	Aufw.-Entsch.	E3	1	1	1	Einlösung k.w. Vermerk
Ortsbürgermeister						
Bauhof						
Gemeindearbeiter						
Gemeindearbeiter	TVöD	E3	0	1	0	6 Teilzeitbeschäftigte
Gemeindearbeiter	Pauschal		1,7	1,7	1,7	
			1,7	2,7	1,7	

Ortsgemeinde Enspel

Bilanz

**Die Bilanz zum 31.12.2020 wurde am 01.12.2021
vom Ortsgemeinderat beschlossen.**

Bilanz 2020
Enspel

Aktiva				Passiva			
Beschreibung	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung	Beschreibung	31.12.2019	31.12.2020	Veränderung
1. Anlagevermögen	2.701.103,05	2.096.790,95	-604.312,10	1. Eigenkapital	1.959.300,40	1.688.221,94	-271.078,46
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	162.547,25	169.029,35	6.482,10	1.1 Kapitalrücklage	1.965.116,42	1.959.300,40	-5.816,02
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen				1.2 Sonstige Rücklagen			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	54.979,69	53.078,38	-1.901,31	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-5.816,02	-271.078,46	-265.262,44
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	104.947,79	102.539,04	-2.408,75	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4 Geschäfts- oder Firmenwert				2. Sonderposten	352.296,02	362.118,12	9.822,10
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	2.619,77	13.411,93	10.792,16	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2 Sachanlagen	2.534.668,52	1.923.874,32	-610.794,20	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	347.338,50	340.284,52	-7.053,98
1.2.1 Wald, Forsten	659.946,16	659.946,16		2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	298.305,90	291.417,19	-6.888,71
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	126.995,72	126.995,72		2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	4.131,83	3.966,56	-165,27
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.008.942,71	428.730,82	-580.211,89	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	44.900,77	44.900,77	
1.2.4 Infrastrukturvermögen	634.973,54	603.539,02	-31.434,52	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich			
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden				2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	165,64	145,06	-20,58	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.957,52	4.833,60	-123,92
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	5.379,45	4.539,46	-839,99	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.555,70	11.268,48	1.712,78	2.7 Sonstige Sonderposten		17.000,00	17.000,00
1.2.9 Pflanzen und Tiere				3. Rückstellungen	165.126,78	136.338,78	-28.788,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	88.709,60	88.709,60		3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	55.166,00	26.378,00	-28.788,00
1.3 Finanzanlagen	3.887,28	3.887,28		3.2 Steuerrückstellungen			
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3 Rückstellungen für latente Steuern			
1.3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4 Sonstige Rückstellungen	109.960,78	109.960,78	
1.3.3 Beteiligungen				4. Verbindlichkeiten	341.017,13	326.445,71	-14.571,42
1.3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				4.1 Anleihen			
1.3.5 Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	3.887,28	3.887,28		4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	267.100,48	318.109,46	51.008,98
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	267.100,48	318.109,46	51.008,98
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8 Sonstige Ausleihungen				4.2.3 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	0,00	0,00	
2. Umlaufvermögen	115.146,08	414.966,40	299.820,32	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.1 Vorräte	88.431,78	76.542,49	-11.889,29	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	12.157,73	3.693,63	-8.464,10
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	88.431,78	76.542,49	-11.889,29	4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit Beteilig.-Verh.			
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	26.714,30	338.423,91	311.709,61	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen	2.278,68	3.918,61	1.639,93
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	26.598,58	8.182,55	-18.416,03	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1.183,49	724,01	-459,48
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	115,72	0,00	-115,72	4.10.1 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	58.296,75	0,00	-58.296,75
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen				4.11 Sonstige Verbindlichkeiten			
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				5. Rechnungsabgrenzungsposten	235,98	395,98	160,00
2.2.5 Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anst. d. öff.-Rechts, rechtsfähige komm. Stiftungen							
2.2.6.1 Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00					
2.2.6.2 Forderungen aus der Einheitskasse		329.610,64	329.610,64				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	630,72	630,72				
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen							
2.3.2 Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens							
2.4 Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der EZB							
3. Ausgleichsposten für latente Steuern							
4. Rechnungsabgrenzungsposten	1.727,18	1.763,18	36,00				
4.1 Disagio							
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.727,18	1.763,18	36,00				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag							
Bilanzsumme Aktiva	2.817.976,31	2.513.520,53	-304.455,78	Bilanzsumme Passiva	2.817.976,31	2.513.520,53	-304.455,78

Festgestellt

Dieter Wisser, Ortsbürgermeister

Ortsgemeinde Enspel

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind im Haushalt 2022 nicht veranschlagt

Ortsgemeinde Enspel

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten und Kreditübersicht

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge				
Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Anleihen			
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	309.437,28	297.542,90	285.489,59
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	8.672,18	8.127,87	7.338,38
5	Summe der Kreditaufnahmen	318.109,46	305.670,77	292.827,97

Ortsgemeinde Enspel

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)																							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- Folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres																
		2020	2021	2022	2023	2024	2025																
		in €																					
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 3 Abs. 1 Nr. F23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite																			
		285.192,87	19.490,00	-14.860,00	-29.630,00	-71.810,00	-72.820,00																
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits ge- nehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Satz 1 Nr. F36 GemHVO)	12.438,69	12.260,00	12.850,00	13.020,00	13.180,00	13.360,00																
3	= „freie Finanzspitze“	272.754,18	7.230,00	-27.710,00	-42.650,00	-84.990,00	-86.180,00																
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 3 Abs. 1 Nr. F36 GemHVO)																						
5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: > 0)	272.754,18	7.230,00	-27.710,00	-42.650,00	-84.990,00	-86.180,00																
<table><tr><td colspan="2">Endfällige Kredite</td></tr><tr><td>Jahr 2022</td><td>-,-- €</td></tr><tr><td>Jahr 2023</td><td>-,-- €</td></tr><tr><td>Jahr 2024</td><td>-,-- €</td></tr></table>		Endfällige Kredite		Jahr 2022	-,-- €	Jahr 2023	-,-- €	Jahr 2024	-,-- €	<table><tr><td colspan="2">Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde</td></tr><tr><td>im Haushaltsjahr 2022:</td><td>-,-- €</td></tr><tr><td>im Haushaltsjahr 2023:</td><td>-,-- €</td></tr><tr><td>im Haushaltsjahr 2024:</td><td>-,-- €</td></tr></table>						Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde		im Haushaltsjahr 2022:	-,-- €	im Haushaltsjahr 2023:	-,-- €	im Haushaltsjahr 2024:	-,-- €
Endfällige Kredite																							
Jahr 2022	-,-- €																						
Jahr 2023	-,-- €																						
Jahr 2024	-,-- €																						
Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde																							
im Haushaltsjahr 2022:	-,-- €																						
im Haushaltsjahr 2023:	-,-- €																						
im Haushaltsjahr 2024:	-,-- €																						

13. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

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

*Anlage gemäß § 1 Abs. 1 Ziffer 7 der GemHVO zum Haushaltsplan 2022 der
Ortsgemeinde Enspel*

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

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

keine

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

1. Kindergartenzweckverband Stockum-Püschchen

Die Ortsgemeinde Enspel ist Mitglied des Kindergartenzweckverbandes Stockum-Püschchen, dem neben Enspel noch die Ortsgemeinden Stockum-Püschchen und Rotenhain angehören.

Der Verband finanziert sich über die jährliche Zweckverbandsumlage von seinen Mitgliedern. Umlagemaßstab ist die Zahl der am 01.10. des vorangegangenen Haushaltsjahres den Kindergarten besuchenden Kinder.

2. Zweckverband Stöffelpark

Der Zweckverband hat die Aufgabe, das naturräumliche und kulturhistorische Erbe im Bereich des „Stöffel“ einer touristischen Nutzung zugänglich zu machen. Mitglieder des Zweckverbandes sind die Ortsgemeinden Enspel, Stockum-Püschchen und die Verbandsgemeinde Westerburg sowie der Westerwaldkreis.

Zur Deckung des Finanzbedarfs erhebt der Zweckverband von allen Verbandsmitgliedern eine jährliche Umlage. Diese beträgt, nach der zum Zeitpunkt der Planerstellung am 19.12.2013 beschlossenen Neufassung der Verbandsordnung, jährlich 10.000 €.

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

keine

A) Deckungsvermerke

1. Innerhalb der Teilhaushalte 10, 25, 30, 35, 40, 50 und 60 sind die Ansätze für Aufwendungen der Kontengruppen

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

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

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

Hiervon ausgenommen sind:

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

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

Hiervon ausgenommen sind:

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

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

4. Die Aufwendungen der Kontengruppe 53* (bilanzielle Abschreibungen) sind **gegenseitig deckungsfähig**.
5. Die Ansätze für Aufwendungen im Produkt 5551 (Kommunale Forstwirtschaft) sind **gegenseitig deckungsfähig**.
6. Die Ansätze der Kontengruppe 78* (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) sind innerhalb der Teilhaushalte 10, 25, 30, 35, 40, 50 **gegenseitig deckungsfähig** (§ 16 Abs. 3 GemHVO).
7. Innerhalb eines Teilhaushaltes werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Kontengruppe 78*) für **einseitig deckungsfähig** erklärt (§ 16 Abs. 4 GemHVO).

B) Zweckbindungsvermerke

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

- Erträge und Aufwendungen im Deckungskreis 5551 (Produkt 5551)

C) Mehraufwendungen

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

D) Sicherstellung der Finanzierung

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