

Ortsgemeinde: Enspel

Westerwaldkreis

Verbandsgemeinde: Westerburg

HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN

der Ortsgemeinde Enspel

für das Haushaltsjahr

2025

Haushaltsplan Enspel 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
1. Haushaltssatzung	1-2
2. Vorbericht und Muster gem. GemO und GemHVO	3-26
3. Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt nach § 2 GemHVO	27-30
nachrichtlich: Gesamtfinanzhaushalt f. Aufsichtsbehörde	31-34
4. Investitionsübersicht	35-60
5. Produkthaushalt Teilhaushalte	61-106
6. Bilanz	107-108
7. 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.	109-110
8. Stellenplan	111-112
9. Haushaltsvermerke	113-114

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Enspel für das Jahr 2025 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	478.100,00	Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	778.330,00	Euro
der Jahresfehlbetrag auf	-300.230,00	Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-257.210,00	Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	95.000,00	Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	140.290,00	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-45.290,00	Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	302.500,00	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 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Kredite zur Liquiditätssicherung aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

§ 4 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

Grundsteuer A auf	590	v.H.
Grundsteuer B auf	590	v.H.
Gewerbesteuer auf	400	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

§ 5 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 betrug	2.081.797,00	Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	1.879.327,00	Euro
und zum 31.12.2025	1.579.097,00	Euro

§ 6 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

Dieter Wisser, Ortsbürgermeister

1 Allgemeines

1.1 Gesetzliche Grundlagen

Der Vorbericht gibt nach § 6 GemHVO RLP einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft und erläutert die durch den Haushaltsplan gesetzten Rahmenbedingungen. Insbesondere sind die im Haushaltsjahr bestehenden Haushaltsrisiken sowie zukünftige Verpflichtungen, die im laufenden Haushaltsjahr entstehen können, und Auswirkungen auf künftige Haushaltsjahre haben können, darzustellen.

1.2 Rechnungsergebnisse 2023

Im Haushaltsplan 2025 müssen die Rechnungsergebnisse für das Haushaltsjahr 2023 ausgewiesen werden. Auch im Vorbericht wird an verschiedenen Stellen auf die Rechnungsergebnisse Bezug genommen. Hierbei ist zu beachten, dass der Jahresabschluss zum 31.12.2023 für die Ortsgemeinde zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht erstellt war. Alle ausgewiesenen Rechnungsergebnisse sind somit als vorläufige Werte zu verstehen. Eventuelle Änderungen – insbesondere im Ergebnishaushalt – im Zuge des Jahresabschlusses, sind daher nicht auszuschließen.

1.3 Planung der Folgejahre

Seit der Einführung des doppelten Haushaltswesens besteht auch die Pflicht, für alle Buchungsstellen – neben dem eigentlichen Haushaltsjahr (2025) - die Ansätze für die nächsten drei Prognosejahre (2026 – 2028) 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.

1.4 Darstellung von Werten vor 2022

Seit dem Jahr 2024 wird der Vorbericht teils automatisiert aus Daten der Finanzsoftware generiert. Die neue Finanzsoftware wird seit dem 01.01.2022 produktiv betrieben. An verschiedenen Stellen im Vorbericht werden bestimmte Daten im zeitlichen Verlauf grafisch dargestellt. Eine Darstellung von Werten der alten Software wären nur mit unverhältnismäßigem manuellem Aufwand möglich gewesen, weswegen sich die Darstellung auf die Werte ab dem Jahr 2022 beschränkt. Dies führt im Einzelfall dazu, dass Diagramme z. B. alte Jahre ausweisen (2018 - 2021), dort jedoch keinen Wert darstellen. In den künftigen Haushaltsvorberichten werden sich die Diagramme dann sukzessive füllen.

2 Eckdaten des Haushaltsplans 2025

Der vorliegende Haushaltsplan plant mit den folgenden Eckdaten für das Jahr 2025:

Bezeichnung	Ansatz 2025 in €
Jahresergebnis Ergebnishaushalt	-300.230
Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-257.210
Saldo der Investitionstätigkeit	-45.290
Geplante Aufnahme von Investitionskrediten	--
Freie Finanzspitze Finanzhaushalt	-270.510

3 Haushaltsausgleich

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

Ergebnishaushalt

Nach § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO muss der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen sein. Die Planung 2025 rechnet im Ergebnishaushalt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von -300.230 €, so dass diese Voraussetzung nicht erfüllt ist.

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 (Posten F 23) ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten (Posten F 36) und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs. 4 Satz 2 GemO (Posten F 45) zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Im Haushaltsjahr 2025 beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen -257.210 €. Die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung der Investitionskredite beträgt 13.300 € und der Mindest-Rückführungsbetrag beträgt (0 €). Beide Beträge sind in voller Höhe zu decken.

Der Finanzhaushalt ist somit in Bezug auf das Haushaltsjahr 2025 nicht ausgeglichen.

Insgesamt sind somit die Voraussetzungen von § 93 Abs. 4 GemO i. V. m. § 18 Abs. 1 GemHVO nicht erfüllt, so dass der Haushalt 2025 in der Planung nicht ausgeglichen ist.

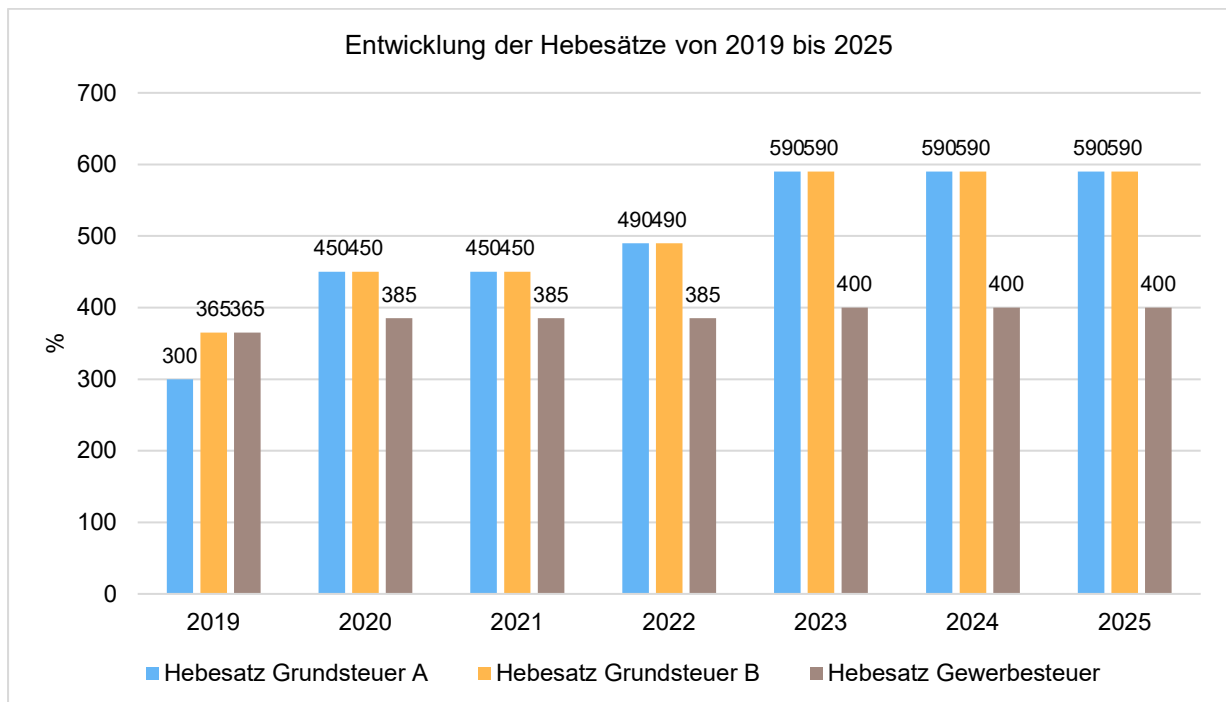
4 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

4.1 Hebesätze

Die Hebesätze haben sich wie folgt entwickelt:

Hebesatztabelle

	2023	2024	2025
Hebesatz Grundsteuer A	590	590	590
Hebesatz Grundsteuer B	590	590	590
Hebesatz Gewerbesteuer	400	400	400



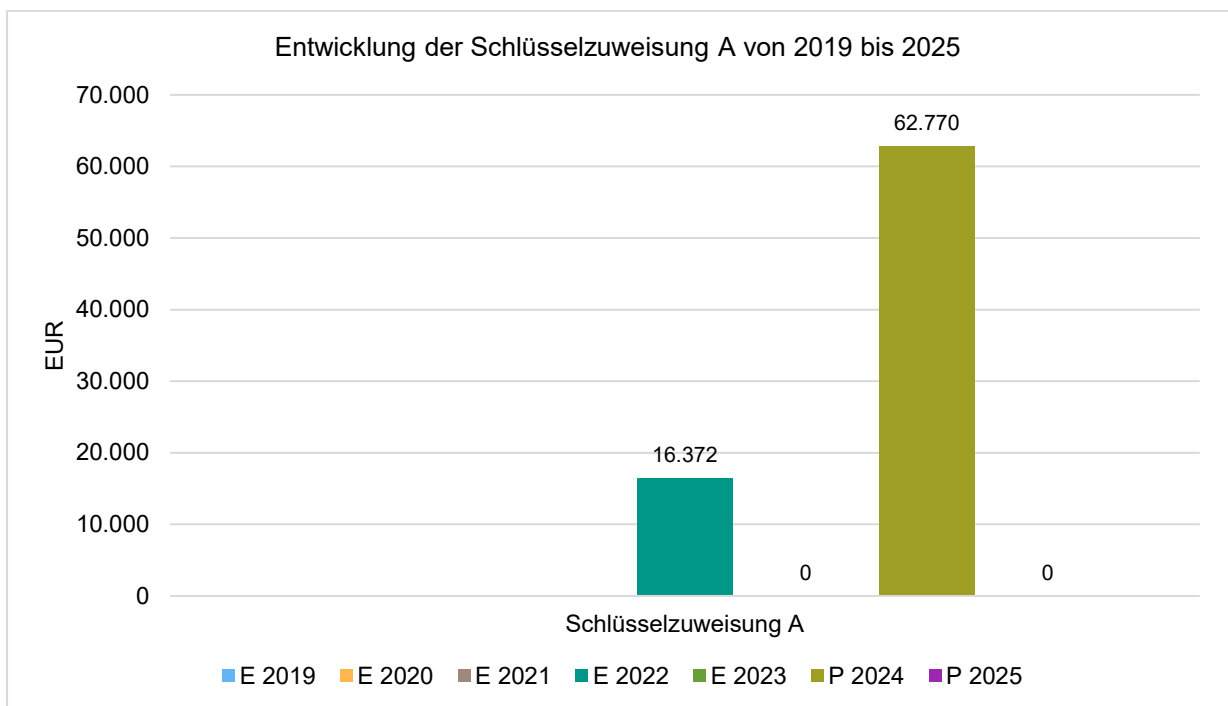
4.2 Steuern und Umlagen im Haushaltsjahr 2025

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Grundsteuer A	1.694	1.690	570
Grundsteuer B	50.342	50.340	50.930
Gewerbesteuer	220.791	51.810	55.100
Anteil Einkommenssteuer	144.772	143.000	147.620
Anteil Umsatzsteuer	17.678	20.560	20.440
Hundesteuer	1.734	1.660	1.570

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ausgleichsleistungen	16.015	15.030	15.970
Summe	453.027	284.090	292.200

4.3 Schlüsselzuweisung A

Ortsgemeinden, deren eigene Steuerkraft unter dem Schwellenwert liegt, erhalten die Schlüsselzuweisung A. Die Ortsgemeinde erhält für jeden Einwohner 90 % des Differenzbetrags zwischen ihrer Steuerkraft pro Einwohner (2024: 890,16 €) und dem Schwellenwert (2024: 1.122,65 €) als Schlüsselzuweisung A. Für das Jahr 2024 beträgt diese Differenz somit 232,49 €, die mit der Einwohnerzahl von 300 multipliziert wird.

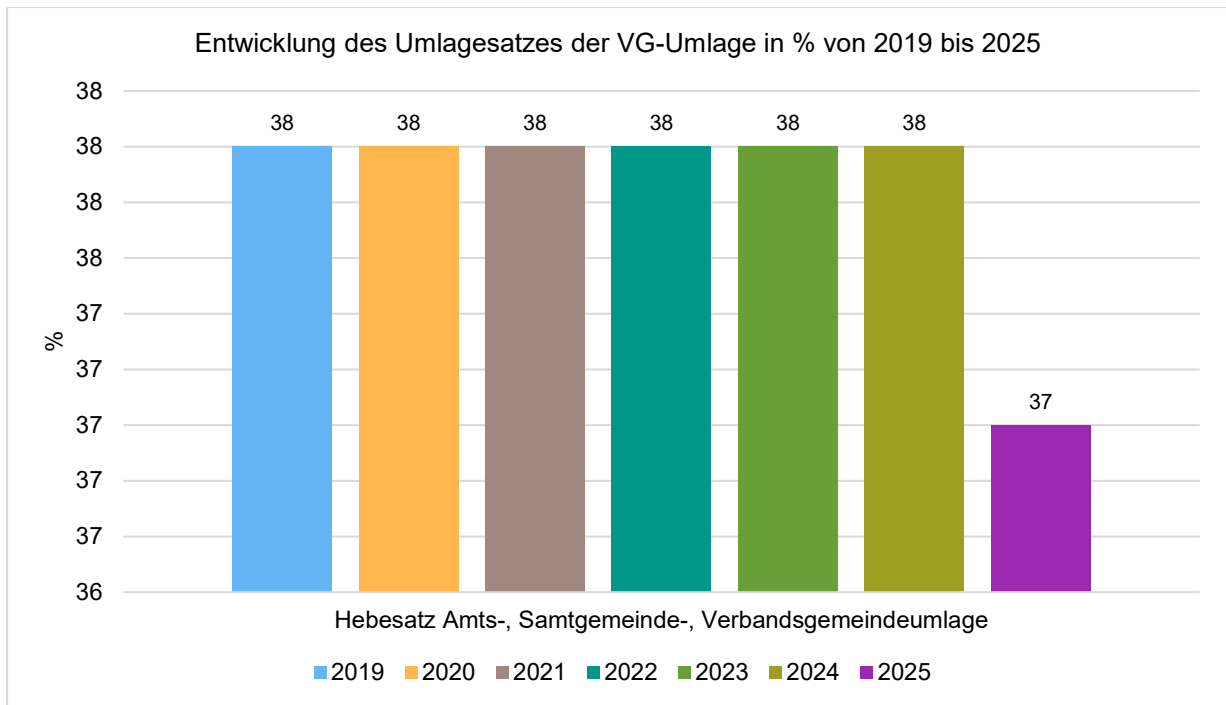


4.4 Verbandsgemeindeumlage

Die Verbandsgemeinde erhebt von Ihren Ortsgemeinden eine Verbandsgemeindeumlage. Im Nachfolgenden sind die wesentlichen Aspekte im Zusammenhang mit der Verbandsgemeindeumlage dargestellt.

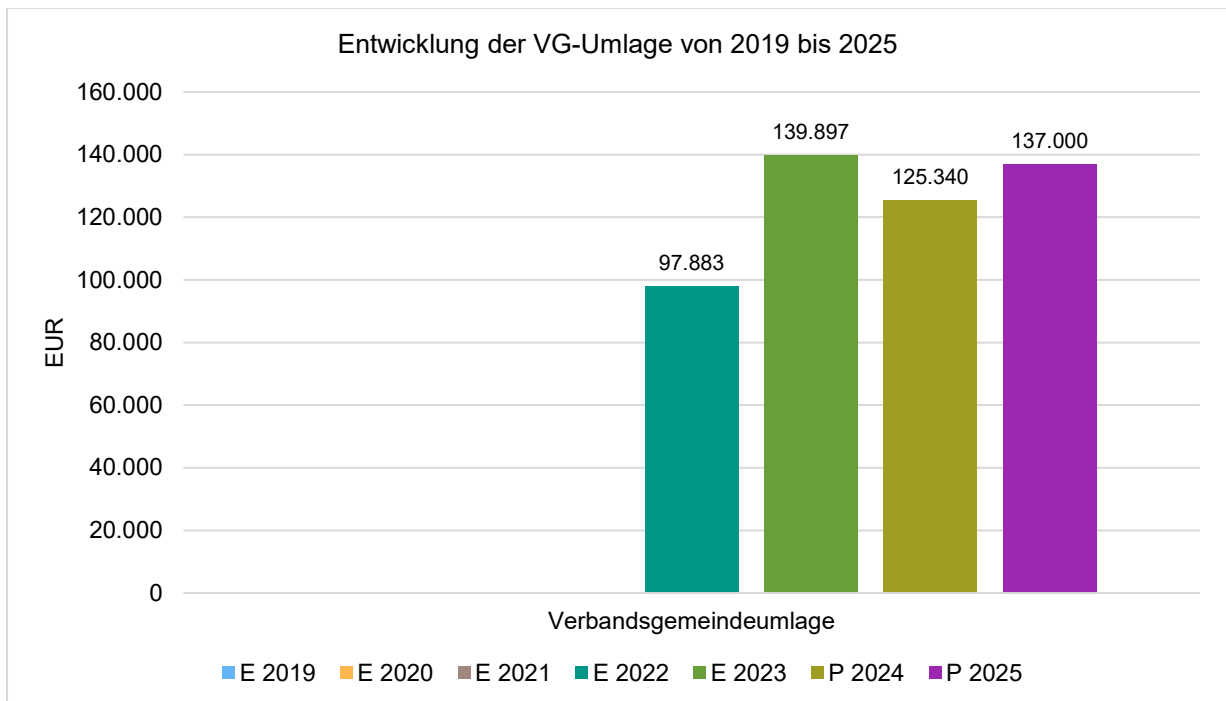
4.4.1 Umlagesatz

Für das Haushaltsjahr rechnet die Planung mit einem Umlagesatz von 37 v. H. Die Entwicklung des Umlagesatzes stellt sich wie folgt dar:



4.4.2 Entwicklung der Verbandsgemeindeumlage

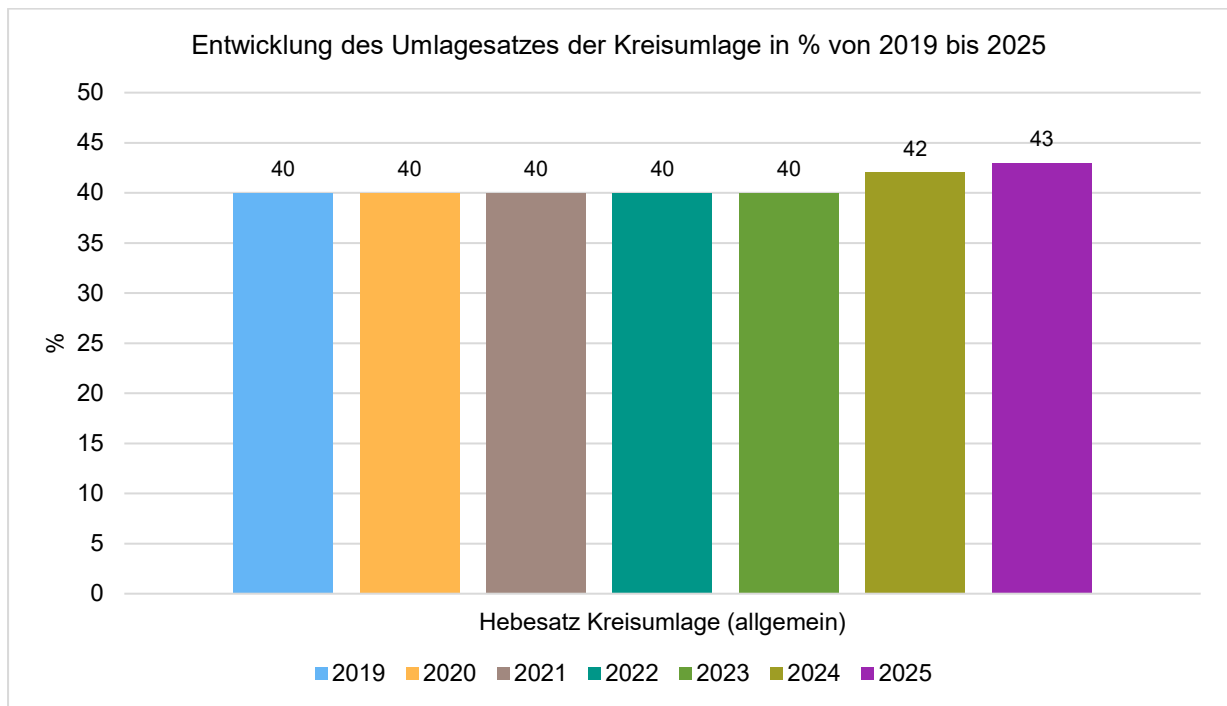
Die Planung rechnet mit Aufwendungen für die Verbandsgemeindeumlage in Höhe von 137.000 €. Die Entwicklung der Verbandsgemeindeumlage stellt sich wie folgt dar:



4.5 Kreisumlage

4.5.1 Umlagesatz

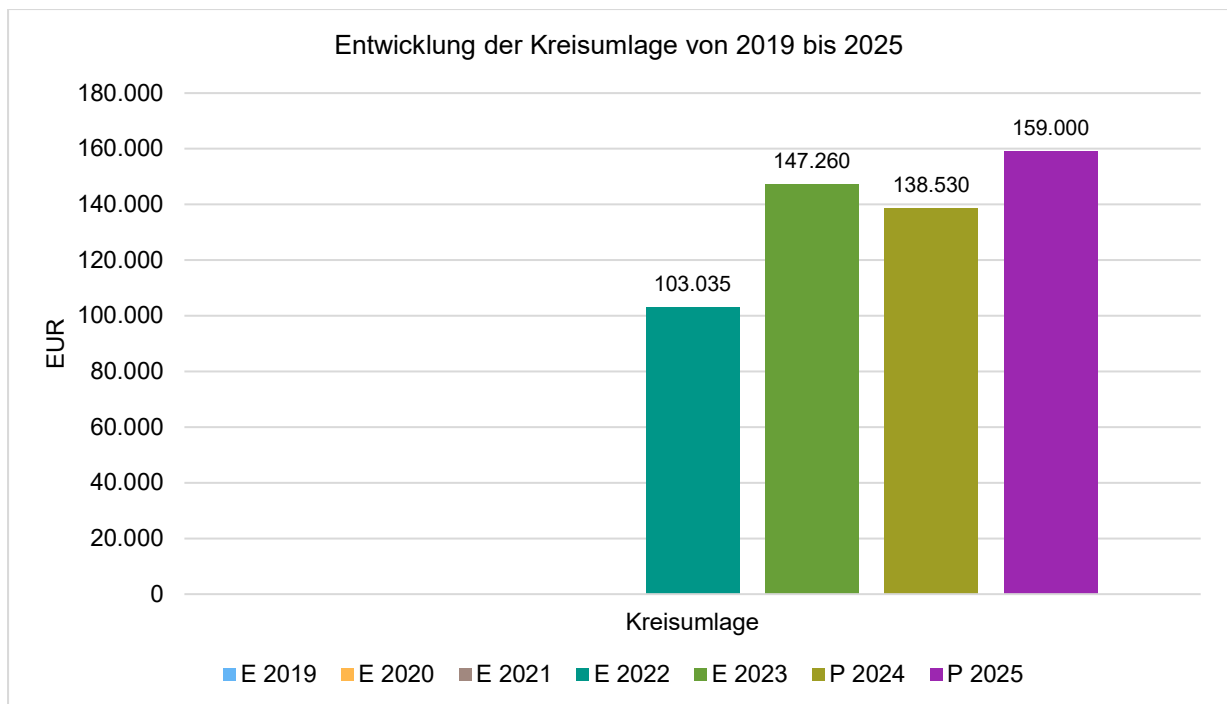
Für das Haushaltsjahr rechnet die Planung mit einem Umlagesatz von 43,00 v. H. Die Entwicklung des Umlagesatzes stellt sich wie folgt dar:



4.5.2 Entwicklung der Kreisumlage

Der Westerwaldkreis fordert von Ihren Ortsgemeinden eine Kreisumlage.

Die Planung rechnet mit Aufwendungen für die Kreisumlage in Höhe von 159.000 €. Die Entwicklung der Kreisumlage stellt sich wie folgt dar:



5 Ergebnishaushalt

5.1 Übersicht über den Ergebnishaushalt

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Ergebnisplanes im Vergleich zum Plan des Vorjahres und zum Ergebnis des Vorvorjahres:

Ergebnisübersicht

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	696.959,23	523.590	474.100
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	613.073,83	722.160	772.930
E16 - Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	83.885,40	-198.570	-298.830
E17 - Zins- und sonstige Finanzerträge	9.595,03	--	4.000
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.911,18	3.900	5.400
E19 - Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	4.683,85	-3.900	-1.400
E20 - Ordentliches Ergebnis	88.569,25	-202.470	-300.230
E23 - Jahresergebnis	88.569,25	-202.470	-300.230

5.2 Erträge

Die Gesamtsumme aller Erträge in Höhe von 478.100 € teilt sich auf die einzelnen Ertragsarten wie folgt auf:

Ertragsübersicht

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
E1 - Steuern und ähnliche Abgaben	453.026,51	284.090	292.200
E2 - Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	97.127,21	99.050	44.280
E4 - Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.204,44	3.380	5.380
E5 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	122.799,74	86.070	102.060
E6 - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.019,98	1.430	2.530
E7 - Sonstige laufende Erträge	9.781,35	49.570	27.650
E8 - Laufende Erträge aus Verwaltungstätigkeit	696.959,23	523.590	474.100
E17 - Zinsen und sonstige Finanzerträge	9.595,03	--	4.000
Gesamtertrag	706.554,26	523.590	478.100

5.2.1 Wesentliche Erträge des Haushaltsjahres 2025

Die wesentlichen Erträge des Haushaltsjahres 2025 stellen sich wie folgt dar:

Bezeichnung	Ansatz 2025
Zuwendung vom Land für Forst (5551.41442000)	28.500 €
Zuwendung Land für Dorferneuerungsprogramm (5110.41442000)	9.000 €
Materialabgaben (5551.44190000)	30.000 €
Verkauf von Holz (5551.44110000)	11.220 €
Erträge aus dem Verkauf von Baugrundstücken (1142.46130000)	18.150 €

5.3 Aufwendungen

Die Summe aller Aufwendungen im Planjahr beläuft sich auf 778.330 €. Diese teilt sich wie folgt auf die einzelnen Aufwandsarten auf:

Aufwandsarten

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
E9 - Personal- und Versorgungsaufwendungen	63.628,54	71.380	71.720
E10 - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.928,65	244.150	253.140
E11 - Bilanzielle Abschreibungen	54.405,45	50.910	50.570
E12 - Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	309.500,92	301.140	339.150
E14 - Sonstige laufende Aufwendungen	34.610,27	54.580	58.350
E15 - Laufende Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	613.073,83	722.160	772.930
E18 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.911,18	3.900	5.400
Gesamtaufwendungen	617.985,01	726.060	778.330

5.3.1 Wesentliche Aufwendungen des Haushaltsjahres 2025

Die wesentlichen Aufwendungen der Ortsgemeinde im Jahr 2025 können der nachfolgenden Tabelle entnommen werden:

Bezeichnung	Ansatz 2025
Unterhaltung Gebäude Stöffelhalle (57310501.52313000)	50.000 €
Straßenoberflächenentwässerung	12.940 €
Sachkosten Kommunale Forstwirtschaft (5551.52911000)	11.030 €
Dienstleistungen Kommunale Forstwirtschaft (5551.52921000)	75.500 €

6 Finanzhaushalt

6.1 Überblick über den Finanzhaushalt

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
F8 - lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	542.960,18	515.100	466.440
F15 - lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	611.916,42	671.250	722.250
F16 - Saldo lfd. Ein- / Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-68.956,24	-156.150	-255.810
F19 - Saldo Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-5.068,18	-3.900	-1.400
F20 - Saldo ordentl. Ein- und Auszahlungen	-74.024,42	-160.050	-257.210
F36 - Planmäßige Auszahlungen zur Tilgung der Investitionskredite	12.214,95	13.190	13.300
F44 - verbleibender Betrag (= freie Finanzspitze)	-86.239,37	-173.240	-270.510

6.2 Investitionstätigkeit

Nachfolgend wird die Zusammensetzung der investiven Ein- und Auszahlungen im mittelfristigen Betrachtungszeitraum abgebildet:

Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	2.750,00	25.490	95.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit gesamt	45.632,52	76.950	140.290
Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.882,52	-51.460	-45.290

6.3 Darstellung der investiven Maßnahmen des Haushaltsjahres 2025

Nachstehend werden die investiven Maßnahmen des Haushaltsjahres 2025 dargestellt. Es handelt sich um eine saldierte Darstellung, d. h. Ausgaben werden von den Einnahmen abgezogen.

Werte mit negativen Vorzeichen stellen einen Überhang der Ausgaben dar. Positive Darstellung stellen einen Überhang der Einnahmen dar. Letzteres ist in der Regel dann der Fall, wenn Zuwendungen geplant sind, welche sich auf Ausgaben aus Vorjahren beziehen.

Bezeichnung investive Maßnahme	2025
Gesamthaushalt	230
I05-0019 - Anschaffung Notfalltreffpunkte	-9.380
I05-0027 - Neuanschaffung Massiv-Tisch-Bank-Garnitur	-3.000
I05-0028 - An-/Verkauf Waldstraße 2-4	0
I05-0029 - Verkauf Baugrundstück Adrianstraße	12.610

6.4 Darstellung der investiven Maßnahmen der Haushaltsjahre 2026 - 2028

Zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplanes waren keine Investitionen bekannt, die in den Haushaltsjahren 2026 bis 2028 erforderlich werden.

Bezeichnung investive Maßnahme	2026	2027	2028
--------------------------------	------	------	------

7 Finanzierungstätigkeit

7.1 Überblick über die Finanzierungstätigkeit

Die folgende Tabelle zeigt die Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit im Betrachtungszeitraum:

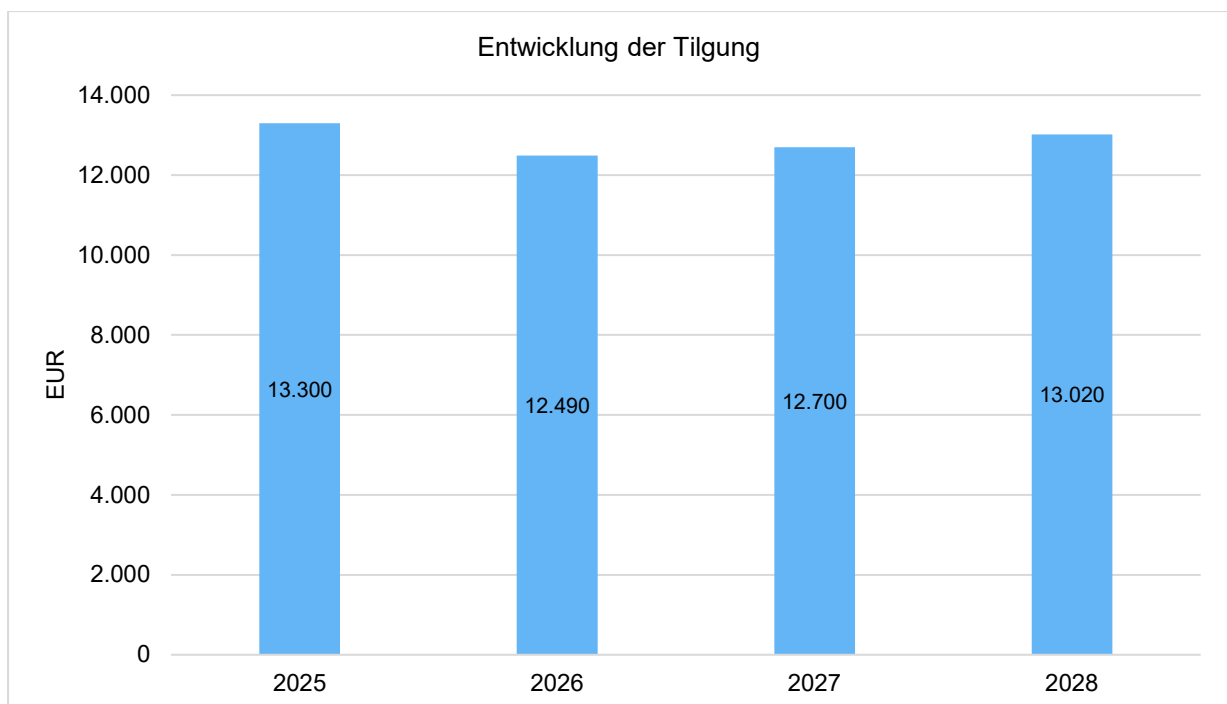
Finanzierungstätigkeit

	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025
Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	12.214,95	13.190	13.300
Finanzmittelsaldo aus Aufnahme und Tilgung Investitionskredite	-12.214,95	-13.190	-13.300

7.2 Investitionskredite

Aus der Neuaufnahme und der Tilgung von Investitionskrediten lässt sich bei dieser wichtigen Größe in den einzelnen Jahren folgende Veränderung ableiten:

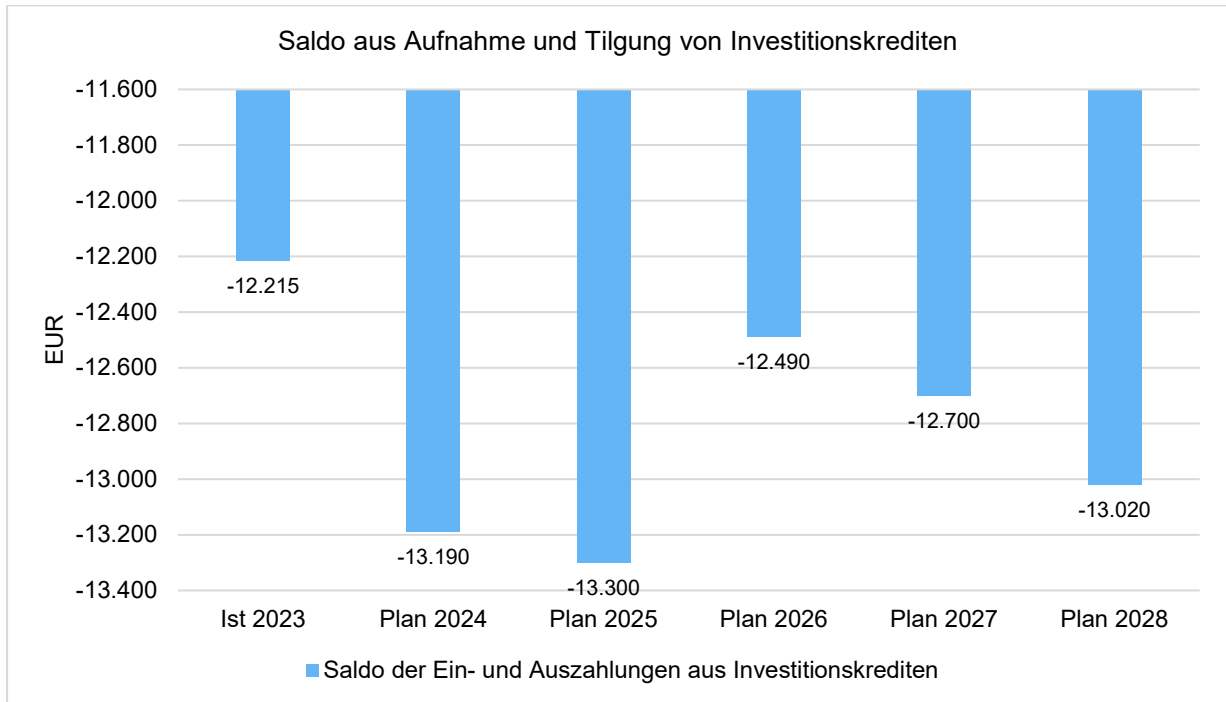
7.2.1 Entwicklung der Tilgung für langfristige Verbindlichkeiten



Entwicklung der Tilgung

	2025	2026	2027	2028	Summe
gesichertes Portfolio	13.300	12.490	12.700	13.020	51.510
Summe	13.300	12.490	12.700	13.020	51.510

7.2.2 Entwicklung des Schuldenstandes



7.3 Entwicklung der liquiden Mittel / Liquiditätsplanung

Die nachstehende Tabelle stellt die liquiden Mittel der Ortsgemeinde dar. Zu beachten ist jedoch, dass die liquiden Mittel zum 31.12. eines Jahres nicht vollumfänglich für die Planung des Haushaltsfolgejahres zur Verfügung stehen. Die Ortsgemeinde nimmt die gesetzlichen Möglichkeiten zur Übertragung von Ermächtigungen gem. § 17 GemHVO - sowohl für Investitionen als auch Aufwendungen - seit vielen Jahren nach Bedarf in Anspruch. Diese übertragenen Ermächtigungen sind im Stand der liquiden Mittel enthalten, sind jedoch bereits schon gebunden. Daher weist die nachstehende Tabelle für die vergangenen Haushaltsjahre auch einen um die Übertragungen bereinigten Stand der liquiden Mittel aus.

Datum	Entnahme / Zuführung	Stand liquide Mittel / Liquiditätskredite EUR
31.12.2022		634.151,87 €
31.12.2023*	-129.814,98 €	504.336,89 €
31.12.2024	-42.030,65 €	462.306,24 €
31.12.2025*	-315.800,00 €	146.506,24 €
31.12.2026*	-72.050,00 €	74.456,24 €
31.12.2027*	-73.160,00 €	1.296,24 €
31.12.2028*	-72.740,00 €	-71.443,76 €

Auf das Muster 31 - Ermittlung Höchstbetrag Liquiditätskredite - kann verzichtet werden, da die Ortsgemeinde Enspel keinen Liquiditätskredit in Anspruch nimmt.

Ortsgemeinde Enspel

2.1. Muster GemO/GemHVO

Muster 3 (zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen				
Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in €			
im Haushaltsjahr 2025	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	0,00	0,00	0,00	0,00

Muster 4 (zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

Übersicht				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjah r	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		in €		
1	Anleihen	-	-	-
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	273.274,63	260.216,81	246.238,25
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ³	-	-	-
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ⁴	6.544,58	5.745,07	4.940,27
5	Summe der Kreditaufnahmen	279.819,21	265.961,88	251.178,52

Produktplan Enspel

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

Muster 14 (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
in €							
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite		
Verwendungsrechnung	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	12.214,95	13.190,00	13.300,00	12.490,00	12.700,00
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gem. Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3	Zwischensumme	-86.239,37	-173.240,00	-270.510,00	-71.230,00	-72.340,00
	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			0,00	0,00	0,00
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ³ 0)	-86.239,37	-173.240,00	-270.510,00	-71.230,00	-72.340,00
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung					

Muster 26 (zu § 93 Abs. 4 GemO)**Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse**
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € ²
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2020	-271.078,46
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestellter Jahresabschluss)	2021	244.345,40
3	3. Haushaltsvorjahr (nicht festgestellter Jahresabschluss)	2022	95.618,21
4	2. Haushaltsvorjahr (nicht festgestellter Jahresabschluss)	2023	88.569,25
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-202.470,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-300.230,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		-345.245,60
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-104.630,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-103.190,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-100.630,00
11	Summe		-653.695,60

Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetra g gem. Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
in €						
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	71.971,27	10.091,02	0,00	61.880,25
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	285.192,87	12.438,69	0,00	272.754,18
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. nicht festgestelltem Jahresabschluss)	2022	155.303,49	12.053,31	0,00	143.250,18
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. nicht festgestelltem Jahresabschluss)	2023	-74.024,42	12.214,95	0,00	-86.239,37
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	-160.050,00	13.190,00	0,00	-173.240,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	-257.210,00	13.300,00	0,00	-270.510,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)		21.183,21	73.287,97	0,00	-52.104,76
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-58.740,00	12.490,00	0,00	-71.230,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-59.640,00	12.700,00	0,00	-72.340,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-58.890,00	13.020,00	0,00	-71.910,00
11	Summe		-156.086,79	111.497,97	0,00	-267.584,76

Muster 28 (zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres		1.993.227,75
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	88.569,25	2.081.797,00
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	-202.470,00	1.879.327,00
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	-300.230,00	1.579.097,00
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-104.630,00	1.474.467,00
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-103.190,00	1.371.277,00
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-100.630,00	1.270.647,00

Ortsgemeinde Enspel

3.1 Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis-und Finanzhaushalt

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	453.026,51	284.090	292.200	295.070	300.070	307.070
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	97.127,21	99.050	44.280	80.580	85.580	87.980
E 03	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.204,44	3.380	5.380	4.670	4.670	4.670
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	122.799,74	86.070	102.060	116.060	114.560	113.560
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.019,98	1.430	2.530	2.530	2.530	2.530
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	9.781,35	49.570	27.650	10.480	9.500	10.540
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	696.959,23	523.590	474.100	509.390	516.910	526.350
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	63.628,54	71.380	71.720	62.040	62.040	62.040
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	150.928,65	244.150	253.140	173.850	175.040	176.240
E 11	- Abschreibungen	54.405,45	50.910	50.570	53.820	50.500	49.730
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	309.500,92	301.140	339.150	298.940	306.740	313.530
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	34.610,27	54.580	58.350	23.620	23.620	23.620
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	613.073,83	722.160	772.930	612.270	617.940	625.160
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	83.885,40	-198.570	-298.830	-102.880	-101.030	-98.810
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	9.595,03	0	4.000	4.000	4.000	4.000
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	4.911,18	3.900	5.400	5.750	6.160	5.820
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	4.683,85	-3.900	-1.400	-1.750	-2.160	-1.820
E 20	Ordentliches Ergebnis	88.569,25	-202.470	-300.230	-104.630	-103.190	-100.630
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)	88.569,25	-202.470	-300.230	-104.630	-103.190	-100.630
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-74.024,42	-160.050	-257.210	-58.740	-59.640	-58.890
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	11.770	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.750,00	1.000	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	12.720	95.000	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.750,00	25.490	95.000	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	30.648,69	5.800	32.100	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	14.983,83	71.150	12.380	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	95.810	820	820	830
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.632,52	76.950	140.290	820	820	830
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.882,52	-51.460	-45.290	-820	-820	-830
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-116.906,94	-211.510	-302.500	-59.560	-60.460	-59.720
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	12.214,95	13.190	13.300	12.490	12.700	13.020
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-12.214,95	-13.190	-13.300	-12.490	-12.700	-13.020
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der VG im Rahmen der EHK	129.121,89	224.700	315.800	72.050	73.160	1.290
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü. der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	71.450

Ergebnis-und Finanzhaushalt

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
F 40	Saldo der Ein-und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	117.300,03	211.510	302.500	59.560	60.460	59.720
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-393,09	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	116.906,94	211.510	302.500	59.560	60.460	59.720
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-129.514,98	-224.700	-315.800	-72.050	-73.160	-1.290
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-86.239,37	-173.240	-270.510	-71.230	-72.340	-71.910
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gem. Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

Ortsgemeinde Enspel

3.2 Gesamtfinanzhaushalt

nachrichtlich: für Aufsichtsbehörde

Nachrichtlich für Aufsichtsbehörde: Finanzhaushalt (Muster 8)

Enspel

Ild.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
F 01	Steuern und ähnliche Abgaben	296.863,63	284.090	292.200	295.070	300.070	307.070
F 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	91.768,52	92.270	37.500	73.800	78.800	81.200
F 03	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.452,65	2.500	4.500	4.500	4.500	4.500
F 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	121.124,60	86.070	102.060	116.060	114.560	113.560
F 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.050,82	1.430	2.530	2.530	2.530	2.530
F 07	Sonstige laufende Einzahlungen	24.699,96	48.740	27.650	9.500	9.500	9.500
F 08	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	542.960,18	515.100	466.440	501.460	509.960	518.360
F 09	Personal- und Versorgungsauszahlungen	63.778,33	71.380	71.610	62.040	62.040	62.040
F 10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	159.055,22	244.150	253.140	173.850	175.040	176.240
F 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	338.032,37	301.140	339.150	298.940	306.740	313.530
F 13	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	Sonstige laufende Auszahlungen	51.050,50	54.580	58.350	23.620	23.620	23.620
F 15	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	611.916,42	671.250	722.250	558.450	567.440	575.430
F 16	Saldo d. Ild. Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-68.956,24	-156.150	-255.810	-56.990	-57.480	-57.070
F 17	Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen	-157,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
F 18	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen	4.911,18	3.900	5.400	5.750	6.160	5.820
F 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und-auszahlungen	-5.068,18	-3.900	-1.400	-1.750	-2.160	-1.820
F 20	Saldo der ordentlichen Ein- u. Auszahlungen	-74.024,42	-160.050	-257.210	-58.740	-59.640	-58.890
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	-74.024,42	-160.050	-257.210	-58.740	-59.640	-58.890
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	11.770	0	0	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.750,00	1.000	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	12.720	95.000	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.750,00	25.490	95.000	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	30.648,69	5.800	32.100	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	14.983,83	71.150	12.380	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	95.810	820	820	830
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.632,52	76.950	140.290	820	820	830
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-42.882,52	-51.460	-45.290	-820	-820	-830
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	-116.906,94	-211.510	-302.500	-59.560	-60.460	-59.720
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	12.214,95	13.190	13.300	12.490	12.700	13.020
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-12.214,95	-13.190	-13.300	-12.490	-12.700	-13.020
F 38	Veränderung Forderungen gegenüber der VG im Rahmen der EHK	129.121,89	224.700	315.800	72.050	73.160	1.290
F 39	Veränderung Verbindlichkeiten gegenüber der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	71.450
F 40	Saldo der Ein-und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	117.300,03	211.510	302.500	59.560	60.460	59.720

Nachrichtlich für Aufsichtsbehörde: Finanzhaushalt (Muster 8)

Enspel

Ifd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-393,09	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	116.906,94	211.510	302.500	59.560	60.460	59.720
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-129.514,98	-224.700	-315.800	-72.050	-73.160	-1.290
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-86.239,37	-173.240	-270.510	-71.230	-72.340	-71.910
F 45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gem. Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

Ortsgemeinde Enspel

4. Investitionsübersicht

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0003 Erschließung Adrianstraße

Produkt		5411	Gemeindestraßen				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/ auszahlungen 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				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.300	32.100	0	0	0	103.400
	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	-71.300	-32.100	0	0	0	-103.400

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0007 Baugebiet "Quarzitbruch"

Produkt

Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/ auszahlungen 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		1142	Liegenschaften				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/ auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.990	0	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	37.990	0	0	0	0	37.990

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0009 Verkauf Baugrundstück Adrianstraße

Produkt		1142	Liegenschaften				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/ auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	37.830	0	0	0	0	37.830
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	37.830	0	0	0	0	37.830

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0010 Anschaffung Anhänger

Produkt		1143	Bauhof				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.000	0	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	-8.000	0	0	0	0	-8.000

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0011 Anschaffung Laubsauger

Produkt		1143	Bauhof				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.700	0	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	-1.700	0	0	0	0	-1.700

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0012 Anschaffung Heckenschere

Produkt		1143	Bauhof				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000	0	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	-2.000	0	0	0	0	-2.000

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0013 Anschaffung Spielgerät

Produkt		3661	Kinderspielplätze, Jugendräume				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/ auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	36.000	0	0	0	0	36.000
	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	-36.000	0	0	0	0	-36.000

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0014 Anschaffung Kehrmaschine

Produkt		1143	Bauhof				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000	0	0	0	0	5.000
	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	-5.000	0	0	0	0	-5.000

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0015 Anschaffung Straßenlampen

Produkt		5411	Gemeindestraßen				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/ auszahlungen 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 I05-0016 Anschaffung Rasenmähertraktor

Produkt		1143	Bauhof				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/ auszahlungen 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 I05-0017 Photovoltaikanlage Stöffelhalle

Produkt		5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/auszahlungen 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 I05-0018 Anschaffung KIPKI

Produkt

Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/ auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.770	0	0	0	0	11.770
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.270	0	0	0	0	4.270
	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	7.500	0	0	0	0	7.500

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0019 Anschaffung Notfalltreffpunkte

Produkt

Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/ auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.380	9.380	0	0	0	18.760
	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	-9.380	-9.380	0	0	0	-18.760

Erläuterungen:

Wiederholungsveranschlagung Einrichtung Notfalltreffpunkte

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0020 Anhänger

Produkt		1143	Bauhof				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000	0	0	0	0	4.000
	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	-4.000	0	0	0	0	-4.000

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0027 Neuanschaffung Massiv-Tisch-Bank-Garnitur

Produkt		3661	Kinderspielplätze, Jugendräume				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	3.000	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	0	-3.000	0	0	0	-3.000

Erläuterungen:

Sitzgelegenheit für Spielplatz

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-0028 An-/Verkauf Waldstraße 2-4

Produkt		Liegenschaften					
1142							
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	95.000	0	0	0	95.000
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	95.000	0	0	0	95.000
	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	0	0	0	0	0

Erläuterungen:

An-/Verkauf Waldstraße 2-4

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-9200 Spenden Enspel

Produkt

Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/ auszahlungen 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 I05-9500 Anschaffung Vermögensgegenstände

Produkt

Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/ auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.500	0	0	0	0	4.500
	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	-4.500	0	0	0	0	-4.500

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-9555 Anschaffung Vermögensgegenstände Forst

Produkt		5551	Kommunale Forstwirtschaft				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.500	0	0	0	0	1.500
	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	-1.500	0	0	0	0	-1.500

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-9700 Grunderwerb-/verkauf

Produkt

Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/ auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	110	0	0	0	0	110
S200	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.000	0	0	0	0	61.000
	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	-60.890	0	0	0	0	-60.890

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition I05-9800 Grabnutzungsgebühren

Produkt		5530	Friedhofs- und Bestattungswesen				
Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/ auszahlungen in €
S100	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.650	0	0	0	0	1.650
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	1.650	0	0	0	0	1.650

Investitionsübersicht (Muster 11)

Enspel

Investition U05-0001 Unterhaltung Stöffelhalle

Produkt

Rubriken nr.	Maßnahme (Nr. und Bezeichnung)	einschl. 2024 bereitgestellte Mittel 1) in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €	Gesamtein-/ auszahlungen 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

Ortsgemeinde Enspel

5.1 Produkthaushaltsbuch 2025

Teilhaushalt 10 Personal und Organisation

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 10 Personal und Organisation

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	830	0	980	0	1.040
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	830	0	980	0	1.040
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	13.837,85	14.160	14.570	14.460	14.460	14.460
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.068,87	0	300	100	100	100
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.107,60	8.190	8.410	7.510	7.510	7.510
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.014,32	22.350	23.280	22.070	22.070	22.070
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-20.014,32	-21.520	-23.280	-21.090	-22.070	-21.030
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-20.014,32	-21.520	-23.280	-21.090	-22.070	-21.030
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-20.014,32	-21.520	-23.280	-21.090	-22.070	-21.030
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-20.250,12	-22.350	-23.170	-22.070	-22.070	-22.070
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	1.500	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-20.250,12	-23.850	-23.170	-22.070	-22.070	-22.070
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-20.250,12	-22.350	-23.170	-22.070	-22.070	-22.070

Teilergebnishaushalt Produkt 1110 Verwaltungssteuerung (Bürgermeister und Gremien)

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	830	0	980	0	1.040
46614300	Auflösung von Ehrensoldrückstellungen Beamte	0,00	830	0	980	0	1.040
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	830	0	980	0	1.040
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	13.837,85	14.160	14.570	14.460	14.460	14.460
50110000	Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister/innen	7.668,00	8.100	8.600	8.600	8.600	8.600
50120000	Aufwendungen für ehrenamtliche Beigeordnete	462,43	500	500	500	500	500
50140000	Sitzungsgelder für Rats- und Ausschussmitglieder	216,00	400	400	400	400	400
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	3.656,11	3.500	3.000	3.000	3.000	3.000
50222000	Leistungszulagen Arbeitnehmer	61,32	0	0	0	0	0
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	164,52	0	300	300	300	300
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	770,85	800	700	700	700	700
50490000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Sonstige	743,02	760	850	850	850	850
50791000	Ehrensoldrückstellungen Ortsbürgermeister/innen	0,00	0	110	0	0	0
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	95,60	100	110	110	110	110
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.068,87	0	300	100	100	100
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	1.068,87	0	300	100	100	100
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	5.107,60	8.190	8.410	7.510	7.510	7.510
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0	500	0	0	0
56131000	Auszahlungen für übernomm. Reisekosten (DR u. DG)	249,00	300	600	300	300	300
56140000	Aufwend. für arbeitsmedizinischen Dienst	450,00	460	460	460	460	460
56253000	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherk.	-1.635,97	1.000	500	500	500	500
56310000	Büromaterial	994,84	1.000	1.100	1.000	1.000	1.000
56341000	Telefon, Datenübertragungskosten	1.873,87	500	500	500	500	500
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	49,74	400	800	800	800	800
56414000	Unfallversicherungen	565,89	600	500	500	500	500
56419000	Sonstige Versicherungen	612,54	690	690	690	690	690
56430000	Sonstige Beiträge	233,06	240	260	260	260	260
56920000	Verfügungsmittel	184,63	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56930000	Repräsentationen	1.530,00	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	20.014,32	22.350	23.280	22.070	22.070	22.070
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-20.014,32	-21.520	-23.280	-21.090	-22.070	-21.030
E 20	Ordentliches Ergebnis	-20.014,32	-21.520	-23.280	-21.090	-22.070	-21.030
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-20.014,32	-21.520	-23.280	-21.090	-22.070	-21.030
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-20.250,12	-22.350	-23.170	-22.070	-22.070	-22.070
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	1.500	0	0	0	0
78571000	bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberh. 1000 EUR	0,00	1.500	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.500	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.500	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-20.250,12	-23.850	-23.170	-22.070	-22.070	-22.070
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-20.250,12	-22.350	-23.170	-22.070	-22.070	-22.070

Ortsgemeinde Enspel

5.2 Produkthaushaltsbuch 2025

**Teilhaushalt 25
Soziales**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 25 Soziales

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 3310 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0	0

Ortsgemeinde Enspel

Produkthaushaltsbuch 2025

**Teilhaushalt 30
Schulen**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 30 Schulen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein-und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0,00	-300	-300	-300	-300	-300

Teilergebnishaushalt Produkt 2420 Fördermaßnahmen für Schüler

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	300	300	300	300	300
54190000	Zuwendungen an übrige Bereiche	0,00	300	300	300	300	300
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	300	300	300	300	300
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-300	-300	-300	-300	-300
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	0,00	-300	-300	-300	-300	-300

Ortsgemeinde Enspel

5.3 Produkthaushaltsbuch 2025

**Teilhaushalt 35
Kindertagesstätten, Jugend und Kultur**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 35 Kindertagesstätten, Jugend und Kultur

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.841,69	4.260	2.760	2.760	2.760	2.760
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.460,65	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	24.162,29	26.090	28.190	28.190	28.190	27.190
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.019,98	1.430	2.530	2.530	2.530	2.530
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	300,00	300	300	300	300	300
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	32.784,61	33.580	35.780	35.780	35.780	34.780
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	28.173,95	25.100	23.030	20.310	20.310	20.310
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	41.923,93	99.150	108.810	41.570	42.270	42.990
E 11	- Abschreibungen	21.196,54	20.440	20.120	21.010	20.960	20.650
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	16.880,20	32.380	36.980	37.770	38.580	39.380
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.191,98	8.640	10.890	8.890	8.890	8.890
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	114.366,60	185.710	199.830	129.550	131.010	132.220
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-81.581,99	-152.130	-164.050	-93.770	-95.230	-97.440
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-81.581,99	-152.130	-164.050	-93.770	-95.230	-97.440
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-81.581,99	-152.130	-164.050	-93.770	-95.230	-97.440
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-83.736,69	-134.450	-146.690	-75.520	-77.030	-79.550
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	11.770	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.770	0	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	30.326,52	4.300	32.100	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	29.650	12.380	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.326,52	33.950	44.480	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.326,52	-22.180	-44.480	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-114.063,21	-156.630	-191.170	-75.520	-77.030	-79.550
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-100,50	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-83.736,69	-134.450	-146.690	-75.520	-77.030	-79.550

Teilergebnishaushalt Produkt 2520 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	1.901,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
53220000	AfA immat. VG aus gel. zweckgeb. Zuwendungen	1.901,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
54144000	Zuwendungen an Zweckverbände	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.901,00	11.900	11.900	11.900	11.900	11.900
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.901,00	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900
E 20	Ordentliches Ergebnis	-11.901,00	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-11.901,00	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900	-11.900
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	-10.000,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-10.000,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-10.000,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Teilergebnishaushalt Produkt 2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	79,69	0	0	0	0	0
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	79,69	0	0	0	0	0
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	774,40	1.400	3.500	3.500	3.500	2.500
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	774,40	1.000	1.500	1.500	1.500	500
44160000	Eintrittsgelder für kulturelle oder sportl. Veran	0,00	400	2.000	2.000	2.000	2.000
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	300,00	300	300	300	300	300
46290000	Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	300,00	300	300	300	300	300
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.154,09	1.700	3.800	3.800	3.800	2.800
E 11	- Abschreibungen	277,01	20	20	20	20	0
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	256,01	0	0	0	0	0
53720000	Kulturdenkmäler	21,00	20	20	20	20	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	780,00	780	580	580	580	580
54190000	Zuwendungen an übrige Bereiche	780,00	780	580	580	580	580
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.862,67	4.500	7.000	5.000	5.000	5.000
56390000	Sonstige Geschäftsaufwendungen	2.862,67	4.500	7.000	5.000	5.000	5.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.919,68	5.300	7.600	5.600	5.600	5.580
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.765,59	-3.600	-3.800	-1.800	-1.800	-2.780
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.765,59	-3.600	-3.800	-1.800	-1.800	-2.780
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.765,59	-3.600	-3.800	-1.800	-1.800	-2.780
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.536,05	-3.580	-3.780	-1.780	-1.780	-2.780
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.536,05	-3.580	-3.780	-1.780	-1.780	-2.780
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-100,50	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-2.536,05	-3.580	-3.780	-1.780	-1.780	-2.780

Erläuterungen

Erläuterung zu 56390000

Dorfflohmarkt, 125 Jahre Dorfschule, Apfelsaftpressaktion, Ortsfahnen, St. Martin, Nikolaus und Theater

Teilergebnishaushalt Produkt 3650 Tageseinrichtungen für Kinder

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	3.260,53	3.140	3.100	3.070	3.040	3.030
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	3.260,53	3.140	3.100	3.070	3.040	3.030
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	6.100,20	21.600	26.400	27.190	28.000	28.800
54144000	Zuwendungen an Zweckverbände	6.100,20	21.600	26.400	27.190	28.000	28.800
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.360,73	24.740	29.500	30.260	31.040	31.830
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.360,73	-24.740	-29.500	-30.260	-31.040	-31.830
E 20	Ordentliches Ergebnis	-9.360,73	-24.740	-29.500	-30.260	-31.040	-31.830
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-9.360,73	-24.740	-29.500	-30.260	-31.040	-31.830
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-33.712,46	-21.600	-26.400	-27.190	-28.000	-28.800
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	30.326,52	4.300	32.100	0	0	0
78420000	Auszahlungen aus gel. Zuwendungen als Nutzungsber.	29.538,97	4.300	32.100	0	0	0
78440000	Ausz.für Anz.auf immaterielle Vermögensgegenstände	787,55	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.326,52	4.300	32.100	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.326,52	-4.300	-32.100	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-64.038,98	-25.900	-58.500	-27.190	-28.000	-28.800
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-33.712,46	-21.600	-26.400	-27.190	-28.000	-28.800

Teilergebnishaushalt Produkt 3661 Kinderspielplätze, Jugendräume

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.000,00	1.500	0	0	0	0
41442000	Zuwendungen für laufende Zwecke vom Land	2.000,00	1.500	0	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.000,00	1.500	0	0	0	0
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	4.652,80	4.000	4.530	4.530	4.530	4.530
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	3.656,11	3.500	3.420	3.420	3.420	3.420
50222000	Leistungszulagen Arbeitnehmer	61,32	0	0	0	0	0
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	164,52	0	280	280	280	280
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	770,85	500	820	820	820	820
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	0,00	0	10	10	10	10
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.333,63	9.500	17.500	2.000	2.000	2.000
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	925,34	2.500	5.500	1.000	1.000	1.000
52313000	Unterhaltung der Gebäude	0,00	3.000	5.000	0	0	0
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	2.408,29	4.000	7.000	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	1.619,00	1.240	1.060	2.200	2.180	1.900
53440000	mit Kulturanlagen	313,00	310	310	310	290	0
53852000	Geschäftsausstattung	1.306,00	930	750	1.890	1.890	1.900
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.605,43	14.740	23.090	8.730	8.710	8.430
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-7.605,43	-13.240	-23.090	-8.730	-8.710	-8.430
E 20	Ordentliches Ergebnis	-7.605,43	-13.240	-23.090	-8.730	-8.710	-8.430
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-7.605,43	-13.240	-23.090	-8.730	-8.710	-8.430
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.486,43	-12.000	-22.030	-6.530	-6.530	-6.530
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	16.000	3.000	0	0	0
78571000	bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberh. 1000 EUR	0,00	16.000	3.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	16.000	3.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-16.000	-3.000	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.486,43	-28.000	-25.030	-6.530	-6.530	-6.530
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-4.486,43	-12.000	-22.030	-6.530	-6.530	-6.530

Erläuterungen

Erläuterung zu 52312000

Reparatur, Sand auffüllen

Erläuterung zu 52313000

Decken Jugendraum erneuern + Elektroarbeiten

Teilergebnishaushalt Produkt 4241 Kommunale Sportstätten

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	704,11	2.200	700	700	700	700
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	71,03	200	200	200	200	200
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	633,08	2.000	500	500	500	500
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	704,11	2.200	700	700	700	700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-704,11	-2.200	-700	-700	-700	-700
E 20	Ordentliches Ergebnis	-704,11	-2.200	-700	-700	-700	-700
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-704,11	-2.200	-700	-700	-700	-700
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-704,11	-2.200	-700	-700	-700	-700
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-704,11	-2.200	-700	-700	-700	-700
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-704,11	-2.200	-700	-700	-700	-700

Teilergebnishaushalt Produkt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	30	30	30	30	30
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden	30,00	30	30	30	30	30
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	30,00	30	30	30	30	30
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	11.123,69	10.400	7.800	6.500	6.500	6.500
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	8.578,02	8.000	6.000	5.000	5.000	5.000
50222000	Leistungszulagen Arbeitnehmer	30,66	0	0	0	0	0
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	82,24	0	0	0	0	0
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	2.297,77	2.200	1.680	1.400	1.400	1.400
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	135,00	200	120	100	100	100
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.056,28	8.600	4.090	4.250	4.310	4.370
52210000	Stromkosten	871,32	500	1.090	1.150	1.210	1.270
52240000	Abfall	2.220,77	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
52320000	Bewirtschaftungskosten	565,44	500	500	500	500	500
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	29,85	5.000	0	500	500	500
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0,00	100	100	100	100	100
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	368,90	0	400	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	15.179,97	19.000	11.890	10.750	10.810	10.870
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-15.149,97	-18.970	-11.860	-10.720	-10.780	-10.840
E 20	Ordentliches Ergebnis	-15.149,97	-18.970	-11.860	-10.720	-10.780	-10.840
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-15.149,97	-18.970	-11.860	-10.720	-10.780	-10.840
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-15.033,57	-18.970	-11.860	-10.720	-10.780	-10.840
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-15.033,57	-18.970	-11.860	-10.720	-10.780	-10.840
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-15.033,57	-18.970	-11.860	-10.720	-10.780	-10.840

Teilergebnishaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.762,00	2.760	2.760	2.760	2.760	2.760
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	2.762,00	2.760	2.760	2.760	2.760	2.760
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.460,65	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentl.Einrichtg. u. für wirtschaftl. Dienstleistg.	1.460,65	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.387,89	24.690	24.690	24.690	24.690	24.690
44121000	Mieten	16.284,00	16.280	16.280	16.280	16.280	16.280
44121100	Betriebskosten (allgemein)	4.988,01	5.170	5.170	5.170	5.170	5.170
44121200	Betriebskosten (Heizkosten)	2.115,88	3.240	3.240	3.240	3.240	3.240
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.989,98	1.400	2.500	2.500	2.500	2.500
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden	0,00	1.400	2.500	2.500	2.500	2.500
44290000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	1.989,98	0	0	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.600,52	30.350	31.950	31.950	31.950	31.950
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	12.397,46	10.700	10.700	9.280	9.280	9.280
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	9.728,21	8.000	8.000	7.000	7.000	7.000
50222000	Leistungszulagen Arbeitnehmer	153,31	0	0	0	0	0
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	411,13	600	600	500	500	500
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	2.093,05	2.000	2.000	1.700	1.700	1.700
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	11,76	100	100	80	80	80
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.829,91	78.850	86.520	34.620	35.260	35.920
52210000	Stromkosten	9.683,98	5.000	12.020	12.620	13.260	13.920
52224000	Pellets	8.624,37	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52230000	Wasser / Abwasser	5.329,53	5.500	6.050	6.050	6.050	6.050
52240000	Abfall	910,75	950	950	950	950	950
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	0,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
52313000	Unterhaltung der Gebäude	5.944,54	43.000	52.500	0	0	0
52320000	Bewirtschaftungskosten	354,57	600	1.100	1.100	1.100	1.100
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	1.911,17	10.500	1.200	1.200	1.200	1.200
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	1.071,00	1.100	2.500	2.500	2.500	2.500
E 11	- Abschreibungen	14.139,00	14.140	14.040	13.820	13.820	13.820
53490000	mit sonstigen Gebäuden	8.946,00	8.950	8.950	8.950	8.950	8.950
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	4.360,00	4.360	4.360	4.360	4.360	4.360
53852000	Geschäftsausstattung	833,00	830	730	510	510	510
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.329,31	4.140	3.890	3.890	3.890	3.890
56341000	Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	600	0	0	0	0
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	367,20	370	370	370	370	370
56411000	Gebäudeversicherungen	2.910,32	3.110	3.400	3.400	3.400	3.400
56810000	Grundsteuer	51,79	60	120	120	120	120
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	63.695,68	107.830	115.150	61.610	62.250	62.910
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-34.095,16	-77.480	-83.200	-29.660	-30.300	-30.960
E 20	Ordentliches Ergebnis	-34.095,16	-77.480	-83.200	-29.660	-30.300	-30.960
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-34.095,16	-77.480	-83.200	-29.660	-30.300	-30.960
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	-17.264,07	-66.100	-71.920	-18.600	-19.240	-19.900

Teilergebnishaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	11.770	0	0	0	0
68142000	Investitionszuwendungen vom Land	0,00	4.270	0	0	0	0
68143000	Investitionszuwendungen von Gemeinden	0,00	7.500	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.770	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	13.650	9.380	0	0	0
78571000	bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberh. 1000 EUR	0,00	13.650	9.380	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	13.650	9.380	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.880	-9.380	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-17.264,07	-67.980	-81.300	-18.600	-19.240	-19.900
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-17.264,07	-66.100	-71.920	-18.600	-19.240	-19.900

Erläuterungen

Erläuterung zu 52210000

lt. Klimaschutzmanager: 2025+15 %, für jedes weitere Jahr +5 %

Erläuterung zu 52230000

lt. Klimaschutzmanager 2025 + 10 %

Erläuterung zu 52313000

WH Veranschlagung, Reparatur Dach, Außenfassade, Geländer, Innenputz erneuern

Erläuterung zu 52313000

Anstrich

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57310501 Mehrzweckhaus Enspel

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.762,00	2.760	2.760	2.760	2.760	2.760
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	2.762,00	2.760	2.760	2.760	2.760	2.760
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	328,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentl.Einrichtg. u. für wirtschaftl. Dienstleistg.	328,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	23.387,89	24.690	24.690	24.690	24.690	24.690
44121000	Mieten	16.284,00	16.280	16.280	16.280	16.280	16.280
44121100	Betriebskosten (allgemein)	4.988,01	5.170	5.170	5.170	5.170	5.170
44121200	Betriebskosten (Heizkosten)	2.115,88	3.240	3.240	3.240	3.240	3.240
E 06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.989,98	1.400	2.500	2.500	2.500	2.500
44243000	Kostenerstattungen von Gemeinden	0,00	1.400	2.500	2.500	2.500	2.500
44290000	Kostenerstattungen von übrigen Bereichen	1.989,98	0	0	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	28.467,87	29.350	30.950	30.950	30.950	30.950
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	12.397,46	10.700	10.700	9.280	9.280	9.280
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	9.728,21	8.000	8.000	7.000	7.000	7.000
50222000	Leistungszulagen Arbeitnehmer	153,31	0	0	0	0	0
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	411,13	600	600	500	500	500
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	2.093,05	2.000	2.000	1.700	1.700	1.700
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	11,76	100	100	80	80	80
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.937,93	73.400	81.240	31.760	32.310	32.880
52210000	Stromkosten	8.509,00	4.000	10.440	10.960	11.510	12.080
52224000	Pellets	8.624,37	10.000	8.000	8.000	8.000	8.000
52230000	Wasser / Abwasser	4.955,68	5.000	5.500	5.500	5.500	5.500
52240000	Abfall	778,55	800	800	800	800	800
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52313000	Unterhaltung der Gebäude	4.430,93	40.000	50.000	0	0	0
52320000	Bewirtschaftungskosten	354,57	500	1.000	1.000	1.000	1.000
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	1.213,83	10.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	1.071,00	1.100	2.500	2.500	2.500	2.500
E 11	- Abschreibungen	12.157,00	12.160	12.060	11.840	11.840	11.840
53490000	mit sonstigen Gebäuden	8.946,00	8.950	8.950	8.950	8.950	8.950
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	2.378,00	2.380	2.380	2.380	2.380	2.380
53852000	Geschäftsausstattung	833,00	830	730	510	510	510
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.856,08	3.640	3.340	3.340	3.340	3.340
56341000	Telefon, Datenübertragungskosten	0,00	600	0	0	0	0
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	367,20	370	370	370	370	370
56411000	Gebäudeversicherungen	2.437,09	2.610	2.850	2.850	2.850	2.850
56810000	Grundsteuer	51,79	60	120	120	120	120
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	57.348,47	99.900	107.340	56.220	56.770	57.340
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-28.880,60	-70.550	-76.390	-25.270	-25.820	-26.390
E 20	Ordentliches Ergebnis	-28.880,60	-70.550	-76.390	-25.270	-25.820	-26.390
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-28.880,60	-70.550	-76.390	-25.270	-25.820	-26.390
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	-14.801,39	-61.150	-67.090	-16.190	-16.740	-17.310

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57310501 Mehrzweckhaus Enspel

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	11.770	0	0	0	0
68142000	Investitionszuwendungen vom Land	0,00	4.270	0	0	0	0
68143000	Investitionszuwendungen von Gemeinden	0,00	7.500	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	11.770	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	13.650	9.380	0	0	0
78571000	bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberh. 1000 EUR	0,00	13.650	9.380	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	13.650	9.380	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-1.880	-9.380	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-14.801,39	-63.030	-76.470	-16.190	-16.740	-17.310
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-14.801,39	-61.150	-67.090	-16.190	-16.740	-17.310

Erläuterungen

Erläuterung zu 52210000

lt. Klimaschutzmanager: 2025+15 %, für jedes weitere Jahr +5 %

Erläuterung zu 52230000

lt. Klimaschutzmanager 2025 + 10 %

Erläuterung zu 52313000

WH Veranschlagung, Reparatur Dach, Außenfassade, Geländer, Innenputz erneuern

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 57310502 Grillhütte Enspel

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.132,65	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
43210000	Entgelte für die Benutzung von öffentl.Einrichtg. u. für wirtschaftl. Dienstleistg.	1.132,65	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.132,65	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.891,98	5.450	5.280	2.860	2.950	3.040
52210000	Stromkosten	1.174,98	1.000	1.580	1.660	1.750	1.840
52230000	Wasser / Abwasser	373,85	500	550	550	550	550
52240000	Abfall	132,20	150	150	150	150	150
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	0,00	200	200	200	200	200
52313000	Unterhaltung der Gebäude	1.513,61	3.000	2.500	0	0	0
52320000	Bewirtschaftungskosten	0,00	100	100	100	100	100
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	697,34	500	200	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	1.982,00	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	1.982,00	1.980	1.980	1.980	1.980	1.980
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	473,23	500	550	550	550	550
56411000	Gebäudeversicherungen	473,23	500	550	550	550	550
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.347,21	7.930	7.810	5.390	5.480	5.570
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.214,56	-6.930	-6.810	-4.390	-4.480	-4.570
E 20	Ordentliches Ergebnis	-5.214,56	-6.930	-6.810	-4.390	-4.480	-4.570
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-5.214,56	-6.930	-6.810	-4.390	-4.480	-4.570
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.462,68	-4.950	-4.830	-2.410	-2.500	-2.590
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.462,68	-4.950	-4.830	-2.410	-2.500	-2.590
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-2.462,68	-4.950	-4.830	-2.410	-2.500	-2.590

Erläuterungen

Erläuterung zu 52313000

Anstrich

Ortsgemeinde Enspel

5.4 Produkthaushaltsbuch 2025

**Teilhaushalt 40
Bauen, Umwelt und Tourismus**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 40 Bauen, Umwelt und Tourismus

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	7.576,52	11.020	11.020	2.020	2.020	2.020
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.743,79	1.880	3.380	2.670	2.670	2.670
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.240,00	0	1.320	1.320	1.320	1.320
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	9.481,35	9.400	9.200	9.200	9.200	9.200
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	29.041,66	22.300	24.920	15.210	15.210	15.210
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	21.616,74	32.120	34.120	27.270	27.270	27.270
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	35.312,71	53.790	49.610	40.210	40.640	41.070
E 11	- Abschreibungen	32.877,91	30.130	30.120	32.470	29.370	29.050
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	20.044,13	34.470	34.410	2.580	2.580	2.580
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	109.851,49	150.510	148.260	102.530	99.860	99.970
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-80.809,83	-128.210	-123.340	-87.320	-84.650	-84.760
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-80.809,83	-128.210	-123.340	-87.320	-84.650	-84.760
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-80.809,83	-128.210	-123.340	-87.320	-84.650	-84.760
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-56.145,68	-100.980	-96.120	-57.040	-57.470	-57.900
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.750,00	1.000	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.750,00	1.000	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	14.983,83	9.000	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	14.983,83	9.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-12.233,83	-8.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-68.379,51	-108.980	-96.120	-57.040	-57.470	-57.900
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-56.145,68	-100.980	-96.120	-57.040	-57.470	-57.900

Teilergebnishaushalt Produkt 1143 Bauhof

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.240,00	0	1.320	1.320	1.320	1.320
44121000	Mieten	1.240,00	0	1.320	1.320	1.320	1.320
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	749,43	0	0	0	0	0
46270000	Versicherungserstattungen,Schadensersatzleistungen	749,43	0	0	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.989,43	0	1.320	1.320	1.320	1.320
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	21.186,83	30.800	33.500	26.650	26.650	26.650
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	16.271,60	24.000	25.500	21.000	21.000	21.000
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	0,00	500	500	350	350	350
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	4.589,77	5.800	7.000	5.000	5.000	5.000
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	325,46	500	500	300	300	300
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.727,76	8.550	11.700	11.260	11.330	11.390
52210000	Stromkosten	114,12	1.000	1.150	1.210	1.280	1.340
52313000	Unterhaltung der Gebäude	0,00	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
52320000	Bewirtschaftungskosten	19,05	50	50	50	50	50
52350000	Fahrzeugunterhaltung	5.813,76	4.000	5.500	5.000	5.000	5.000
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	3.780,83	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 11	- Abschreibungen	5.564,00	5.490	5.490	7.280	7.220	6.900
53810000	Abschreibungen auf Fahrzeuge	1.524,00	1.450	1.450	3.240	3.180	3.180
53820000	Maschinen und technische Anlagen	4.040,00	4.040	4.040	4.040	4.040	3.720
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.405,01	1.810	1.910	1.910	1.910	1.910
56150000	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstung Ausrüstungsgegenstände	700,75	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56411000	Gebäudeversicherungen	382,01	410	460	460	460	460
56419000	Sonstige Versicherungen	322,25	400	450	450	450	450
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.883,60	46.650	52.600	47.100	47.110	46.850
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-35.894,17	-46.650	-51.280	-45.780	-45.790	-45.530
E 20	Ordentliches Ergebnis	-35.894,17	-46.650	-51.280	-45.780	-45.790	-45.530
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-35.894,17	-46.650	-51.280	-45.780	-45.790	-45.530
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	-30.017,99	-41.160	-45.790	-38.500	-38.570	-38.630
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	8.650,00	9.000	0	0	0	0
78560000	Auszahlungen Fahrzeuge, Maschinen, techn. Anlagen	8.650,00	9.000	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.650,00	9.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.650,00	-9.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-38.667,99	-50.160	-45.790	-38.500	-38.570	-38.630
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-30.017,99	-41.160	-45.790	-38.500	-38.570	-38.630

Teilergebnishaushalt Produkt 5110 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	5.557,52	9.000	9.000	0	0	0
41442000	Zuwendungen für laufende Zwecke vom Land	5.557,52	9.000	9.000	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.557,52	9.000	9.000	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	18.063,44	32.000	31.830	0	0	0
56255000	Aufwend. für die Erstellung von Bebauungsplänen	18.063,44	32.000	31.430	0	0	0
56259000	Sonstige Sachverständigenkosten	0,00	0	400	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.063,44	32.000	31.830	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.505,92	-23.000	-22.830	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	-12.505,92	-23.000	-22.830	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-12.505,92	-23.000	-22.830	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.505,92	-23.000	-22.830	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-12.505,92	-23.000	-22.830	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-12.505,92	-23.000	-22.830	0	0	0

Erläuterungen

Erläuterung zu 41442000

Fortschreibung Dorferneuerungskonzept

Erläuterung zu 56255000

Bebauungsplan "Am Quarzitbruch" = 15.000,-- €
Bebauungsplan Gelände BAG = 5.000,-- €

Erläuterung zu 56259000

Brückenprüfung

Teilergebnishaushalt Produkt 5230 Stöffelpark

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0	0
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 5411 Gemeindestraßen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	188,00	190	190	190	190	190
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	188,00	190	190	190	190	190
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165,00	170	170	170	170	170
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnl.Entg.	165,00	170	170	170	170	170
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	8.731,92	9.400	9.200	9.200	9.200	9.200
46250000	Konzessionsabgaben	8.731,92	9.400	9.200	9.200	9.200	9.200
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.084,92	9.760	9.560	9.560	9.560	9.560
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.188,04	24.440	29.190	24.480	24.790	25.110
52210000	Stromkosten	3.913,03	3.000	5.750	6.040	6.350	6.670
52231000	Straßenoberflächenentwässerung	12.937,60	12.940	12.940	12.940	12.940	12.940
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	3.337,41	8.000	10.000	5.000	5.000	5.000
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0,00	500	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	22.701,91	20.020	20.020	20.630	17.590	17.590
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	189,00	190	190	190	190	190
53490000	mit sonstigen Gebäuden	200,00	200	200	200	200	200
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	22.312,91	19.630	19.630	20.240	17.200	17.200
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.889,95	44.460	49.210	45.110	42.380	42.700
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-33.805,03	-34.700	-39.650	-35.550	-32.820	-33.140
E 20	Ordentliches Ergebnis	-33.805,03	-34.700	-39.650	-35.550	-32.820	-33.140
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-33.805,03	-34.700	-39.650	-35.550	-32.820	-33.140
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.280,15	-15.040	-19.990	-15.280	-15.590	-15.910
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	6.333,83	0	0	0	0	0
78533000	Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)	6.333,83	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.333,83	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.333,83	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-15.613,98	-15.040	-19.990	-15.280	-15.590	-15.910
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-9.280,15	-15.040	-19.990	-15.280	-15.590	-15.910

Erläuterungen

Erläuterung zu 52338000

Brückensanierung

Erläuterung zu 52338000

Reparaturen

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 54110001 Gemeindestraßen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	188,00	190	190	190	190	190
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	188,00	190	190	190	190	190
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	165,00	170	170	170	170	170
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ä.hnl.Entg.	165,00	170	170	170	170	170
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	8.731,92	9.400	9.200	9.200	9.200	9.200
46250000	Konzessionsabgaben	8.731,92	9.400	9.200	9.200	9.200	9.200
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	9.084,92	9.760	9.560	9.560	9.560	9.560
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.077,10	16.440	16.440	13.440	13.440	13.440
52231000	Straßenoberflächenentwässerung	12.937,60	12.940	12.940	12.940	12.940	12.940
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	139,50	3.000	3.000	0	0	0
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0,00	500	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	20.910,64	18.980	18.980	18.970	15.930	15.930
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	189,00	190	190	190	190	190
53490000	mit sonstigen Gebäuden	200,00	200	200	200	200	200
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	20.521,64	18.590	18.590	18.580	15.540	15.540
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	33.987,74	35.420	35.420	32.410	29.370	29.370
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-24.902,82	-25.660	-25.860	-22.850	-19.810	-19.810
E 20	Ordentliches Ergebnis	-24.902,82	-25.660	-25.860	-22.850	-19.810	-19.810
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-24.902,82	-25.660	-25.860	-22.850	-19.810	-19.810
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.356,47	-7.040	-7.240	-4.240	-4.240	-4.240
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.356,47	-7.040	-7.240	-4.240	-4.240	-4.240
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-4.356,47	-7.040	-7.240	-4.240	-4.240	-4.240

Erläuterungen

Erläuterung zu 52338000

Brückensanierung

Teilergebnishaushalt Kostenstelle 54110002 Straßenbeleuchtung

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.110,94	8.000	12.750	11.040	11.350	11.670
52210000	Stromkosten	3.913,03	3.000	5.750	6.040	6.350	6.670
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	3.197,91	5.000	7.000	5.000	5.000	5.000
E 11	- Abschreibungen	1.791,27	1.040	1.040	1.660	1.660	1.660
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	1.791,27	1.040	1.040	1.660	1.660	1.660
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	8.902,21	9.040	13.790	12.700	13.010	13.330
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-8.902,21	-9.040	-13.790	-12.700	-13.010	-13.330
E 20	Ordentliches Ergebnis	-8.902,21	-9.040	-13.790	-12.700	-13.010	-13.330
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-8.902,21	-9.040	-13.790	-12.700	-13.010	-13.330
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.923,68	-8.000	-12.750	-11.040	-11.350	-11.670
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	6.333,83	0	0	0	0	0
78533000	Baumaßnahmen (Infrastrukturvermögen)	6.333,83	0	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.333,83	0	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-6.333,83	0	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-11.257,51	-8.000	-12.750	-11.040	-11.350	-11.670
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-4.923,68	-8.000	-12.750	-11.040	-11.350	-11.670

Erläuterungen

Erläuterung zu 52338000

Reparaturen

Teilergebnishaushalt Produkt 5530 Friedhofs- und Bestattungswesen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.831,00	1.830	1.830	1.830	1.830	1.830
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.831,00	1.830	1.830	1.830	1.830	1.830
E 04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10.578,79	1.710	3.210	2.500	2.500	2.500
43224000	Entgelte für das Bestattungswesen	3.504,50	1.000	2.500	2.500	2.500	2.500
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	7.074,29	710	710	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.409,79	3.540	5.040	4.330	4.330	4.330
E 09	- Personal - und Versorgungsaufwendungen	429,91	1.320	620	620	620	620
50221000	Vergütungen Arbeitnehmer	330,00	1.000	500	500	500	500
50420000	Beiträge zur gesetzlichen SV für Arbeitnehmer	93,31	300	100	100	100	100
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	6,60	20	20	20	20	20
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.739,39	5.600	5.720	3.270	3.320	3.370
52210000	Stromkosten	3.606,89	500	920	970	1.020	1.070
52240000	Abfall	132,20	0	0	0	0	0
52312000	Unterhaltung der Außenanlagen	42,12	300	500	500	500	500
52313000	Unterhaltung der Gebäude	133,40	3.000	3.000	500	500	500
52320000	Bewirtschaftungskosten	100,81	200	200	200	200	200
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	69,47	100	100	100	100	100
52920000	Sonst. Aufwendungen für Dienstleistungen	654,50	1.500	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	4.556,00	4.560	4.560	4.560	4.560	4.560
53490000	mit sonstigen Gebäuden	1.217,00	1.220	1.220	1.220	1.220	1.220
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkg.anlagen	3.339,00	3.340	3.340	3.340	3.340	3.340
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	428,68	510	520	520	520	520
56411000	Gebäudeversicherungen	336,87	400	420	420	420	420
56414000	Unfallversicherungen	91,81	110	100	100	100	100
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.153,98	11.990	11.420	8.970	9.020	9.070
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	2.255,81	-8.450	-6.380	-4.640	-4.690	-4.740
E 20	Ordentliches Ergebnis	2.255,81	-8.450	-6.380	-4.640	-4.690	-4.740
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	2.255,81	-8.450	-6.380	-4.640	-4.690	-4.740
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.537,10	-6.430	-4.360	-1.910	-1.960	-2.010
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.750,00	1.000	0	0	0	0
68270000	Grabnutzungsentgelte	2.750,00	1.000	0	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.750,00	1.000	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.750,00	1.000	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-787,10	-5.430	-4.360	-1.910	-1.960	-2.010
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-3.537,10	-6.430	-4.360	-1.910	-1.960	-2.010

Erläuterungen

Erläuterung zu 52313000

Anstrich Vordach

Teilergebnishaushalt Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	404,60	15.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	404,60	15.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	404,60	15.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-404,60	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E 20	Ordentliches Ergebnis	-404,60	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-404,60	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	-404,60	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-404,60	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-404,60	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Teilergebnishaushalt Produkt 5750 Tourismusförderung

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	252,92	200	2.000	200	200	200
52338000	Unterhaltung der Straßen, Wege und Plätze	252,92	0	0	0	0	0
52380000	Unterhaltung geringwertige Geräte u. Ausstattung	0,00	200	2.000	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	56,00	60	50	0	0	0
53852000	Geschäftsausstattung	56,00	60	50	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	147,00	150	150	150	150	150
56430000	Sonstige Beiträge	147,00	150	150	150	150	150
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	455,92	410	2.200	350	350	350
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-455,92	-410	-2.200	-350	-350	-350
E 20	Ordentliches Ergebnis	-455,92	-410	-2.200	-350	-350	-350
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-455,92	-410	-2.200	-350	-350	-350
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	-399,92	-350	-2.150	-350	-350	-350
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-399,92	-350	-2.150	-350	-350	-350
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-399,92	-350	-2.150	-350	-350	-350

Ortsgemeinde Enspel

5.5 Produkthaushaltsbuch 2025

**Teilhaushalt 50
Finanzen**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 50 Finanzen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	84.709,00	21.000	30.500	30.500	30.500	30.500
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	97.397,45	59.980	72.550	86.550	85.050	85.050
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	39.040	18.150	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	182.106,45	120.020	121.200	117.050	115.550	115.550
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72.623,14	91.210	94.420	91.970	92.030	92.080
E 11	- Abschreibungen	331,00	340	330	340	170	30
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.266,56	3.280	4.640	4.640	4.640	4.640
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	76.220,70	94.830	99.390	96.950	96.840	96.750
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	105.885,75	25.190	21.810	20.100	18.710	18.800
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	Ordentliches Ergebnis	105.885,75	25.190	21.810	20.100	18.710	18.800
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	105.885,75	25.190	21.810	20.100	18.710	18.800
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	83.484,08	23.530	20.140	18.440	16.880	16.830
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	12.720	95.000	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.720	95.000	0	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	322,17	1.500	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	31.000	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	95.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	322,17	32.500	95.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-322,17	-19.780	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	83.161,91	3.750	20.140	18.440	16.880	16.830
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	0
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	83.484,08	23.530	20.140	18.440	16.880	16.830

Teilergebnishaushalt Produkt 1142 Liegenschaften

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.998,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.998,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.024,62	10.610	15.010	29.010	27.510	27.510
44121000	Mieten	840,00	840	840	840	840	840
44122000	Landpachten	10.184,62	9.770	14.170	28.170	26.670	26.670
E 07	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	39.040	18.150	0	0	0
46112000	Erträge a.d.Veräuß. v. Grundstücken und Gebäuden	0,00	20.890	0	0	0	0
46130000	Erträge a.d.Veräuß. des UV (außer Vorräten/Wepa)	0,00	18.150	18.150	0	0	0
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.022,62	51.650	35.160	31.010	29.510	29.510
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.492,84	1.760	4.790	2.340	2.400	2.450
52210000	Stromkosten	535,27	150	550	550	550	550
52230000	Wasser / Abwasser	957,57	1.010	1.140	1.190	1.250	1.300
52313000	Unterhaltung der Gebäude	0,00	500	3.000	500	500	500
52320000	Bewirtschaftungskosten	0,00	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	20,00	20	20	10	10	10
53490000	mit sonstigen Gebäuden	20,00	20	20	10	10	10
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	308,82	340	1.690	1.690	1.690	1.690
56411000	Gebäudeversicherungen	170,33	200	250	250	250	250
56810000	Grundsteuer	138,49	140	1.440	1.440	1.440	1.440
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.821,66	2.120	6.500	4.040	4.100	4.150
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	11.200,96	49.530	28.660	26.970	25.410	25.360
E 20	Ordentliches Ergebnis	11.200,96	49.530	28.660	26.970	25.410	25.360
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	11.200,96	49.530	28.660	26.970	25.410	25.360
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.167,00	47.550	26.680	24.980	23.420	23.370
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	12.720	95.000	0	0	0
68520000	Einzahlungen für bebaute Grundstücke	0,00	110	0	0	0	0
68800001	Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	0,00	12.610	0	0	0	0
68834000	Einzahlung aus der Veräußerung von Baugrundstücken	0,00	0	95.000	0	0	0
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.720	95.000	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	31.000	0	0	0	0
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	0,00	31.000	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	95.000	0	0	0
78834000	Auszahlung für Baugrundstücke	0,00	0	95.000	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	31.000	95.000	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-18.280	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	10.167,00	29.270	26.680	24.980	23.420	23.370
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	10.167,00	47.550	26.680	24.980	23.420	23.370

Erläuterungen

Erläuterung zu 44122000

ab 2026 14.000,-- € Pachteinnahmen Photovoltaikanlage

Teilergebnishaushalt Produkt 5551 Kommunale Forstwirtschaft

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	82.711,00	19.000	28.500	28.500	28.500	28.500
41442000	Zuwendungen für laufende Zwecke vom Land	82.711,00	19.000	28.500	28.500	28.500	28.500
E 05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.372,83	49.370	57.540	57.540	57.540	57.540
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerb. Tätigkeit)	38.043,17	13.850	11.220	11.220	11.220	11.220
44122000	Landpachten	7.773,03	7.020	15.820	15.820	15.820	15.820
44123000	Jagdpacht	500,00	500	500	500	500	500
44190000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	40.056,63	28.000	30.000	30.000	30.000	30.000
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	169.083,83	68.370	86.040	86.040	86.040	86.040
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	71.130,30	89.450	89.630	89.630	89.630	89.630
52542000	Kostenerstattungen an das Land	2.610,00	2.610	3.100	3.100	3.100	3.100
52911000	Sachkosten Kommunale Forstwirtschaft	30.347,01	33.520	11.030	11.030	11.030	11.030
52921000	Dienstleistungen Kommunale Forstwirtschaft	38.173,29	53.320	75.500	75.500	75.500	75.500
E 11	- Abschreibungen	311,00	320	310	330	160	20
53230000	AfA immat. VG aus gel. Zuw. als Nutzungsber.	311,00	320	310	330	160	20
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.957,74	2.940	2.950	2.950	2.950	2.950
56414000	Unfallversicherungen	2.480,22	2.490	2.500	2.500	2.500	2.500
56419000	Sonstige Versicherungen	68,79	70	70	70	70	70
56810000	Grundsteuer	408,73	380	380	380	380	380
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	74.399,04	92.710	92.890	92.910	92.740	92.600
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	94.684,79	-24.340	-6.850	-6.870	-6.700	-6.560
E 20	Ordentliches Ergebnis	94.684,79	-24.340	-6.850	-6.870	-6.700	-6.560
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	94.684,79	-24.340	-6.850	-6.870	-6.700	-6.560
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	73.317,08	-24.020	-6.540	-6.540	-6.540	-6.540
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	322,17	1.500	0	0	0	0
78420000	Auszahlungen aus gel. Zuwendungen als Nutzungsber.	322,17	1.500	0	0	0	0
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	322,17	1.500	0	0	0	0
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-322,17	-1.500	0	0	0	0
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	72.994,91	-25.520	-6.540	-6.540	-6.540	-6.540
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	73.317,08	-24.020	-6.540	-6.540	-6.540	-6.540

Ortsgemeinde Enspel

5.6 Produkthaushaltsbuch 2025

**Teilhaushalt 60
Zentrale Finanzdienstleistungen**

Teilergebnishaushalt Teilhaushalt 60 Zentrale Finanzleistungen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	453.026,51	284.090	292.200	295.070	300.070	307.070
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	62.770	0	45.300	50.300	52.700
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	453.026,51	346.860	292.200	340.370	350.370	359.770
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	292.620,72	268.460	301.870	260.870	267.860	273.850
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	292.620,72	268.460	301.870	260.870	267.860	273.850
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	160.405,79	78.400	-9.670	79.500	82.510	85.920
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	9.595,03	0	4.000	4.000	4.000	4.000
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	4.911,18	3.900	5.400	5.750	6.160	5.820
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	4.683,85	-3.900	-1.400	-1.750	-2.160	-1.820
E 20	Ordentliches Ergebnis	165.089,64	74.500	-11.070	77.750	80.350	84.100
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	165.089,64	74.500	-11.070	77.750	80.350	84.100
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	2.773,78	74.500	-11.070	77.750	80.350	84.100
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	810	820	820	830
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	810	820	820	830
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-810	-820	-820	-830
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	2.773,78	74.500	-11.880	76.930	79.530	83.270
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	12.214,95	13.190	13.300	12.490	12.700	13.020
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-12.214,95	-13.190	-13.300	-12.490	-12.700	-13.020
F 38	Veränderung der Forderungen ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	224.700	315.800	72.050	73.160	1.290
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten ggü der VG im Rahmen der EHK	0,00	0	0	0	0	71.450
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-12.214,95	211.510	302.500	59.560	60.460	59.720
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-12.214,95	211.510	302.500	59.560	60.460	59.720
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-87,19	-224.700	-315.800	-72.050	-73.160	-1.290
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-9.441,17	61.310	-24.370	65.260	67.650	71.080

Teilergebnishaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 01	+ Steuern und ähnliche Abgaben	453.026,51	284.090	292.200	295.070	300.070	307.070
40110000	Grundsteuer A	1.693,95	1.690	570	570	570	570
40120000	Grundsteuer B	50.342,46	50.340	50.930	50.930	50.930	50.930
40130000	Gewerbsteuer	220.791,38	51.810	55.100	49.000	47.000	45.000
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	144.772,18	143.000	147.620	156.000	163.000	171.000
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	17.677,66	20.560	20.440	21.000	21.000	22.000
40330000	Hundesteuer	1.733,83	1.660	1.570	1.570	1.570	1.570
40521000	Familienleistungsausgleich	16.015,05	15.030	15.970	16.000	16.000	16.000
E 02	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	62.770	0	45.300	50.300	52.700
41111000	Schlüsselzuweisung A	0,00	62.770	0	45.300	50.300	52.700
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	453.026,51	346.860	292.200	340.370	350.370	359.770
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	292.574,25	268.410	301.830	260.830	267.830	273.830
54310000	Gewerbsteuerumlage	5.417,25	4.540	5.830	5.830	5.830	5.830
54421000	Kreisumlage	147.260,00	138.530	159.000	137.000	141.000	144.000
54423000	Verbandsgemeindeumlage	139.897,00	125.340	137.000	118.000	121.000	124.000
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	292.574,25	268.410	301.830	260.830	267.830	273.830
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	160.452,26	78.450	-9.630	79.540	82.540	85.940
E 20	Ordentliches Ergebnis	160.452,26	78.450	-9.630	79.540	82.540	85.940
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	160.452,26	78.450	-9.630	79.540	82.540	85.940
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein-und Auszahlungen	5.760,16	78.450	-9.630	79.540	82.540	85.940
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	5.760,16	78.450	-9.630	79.540	82.540	85.940
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	-87,19	0	0	0	0	0
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	5.760,16	78.450	-9.630	79.540	82.540	85.940

Teilergebnishaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Enspel

lfd.Nr.	Ergebnis-und Finanzhaushalt	Ergebnisse 2023 in €	Ansätze 2024 einschl. Nachträge in €	Ansatz 2025 in €	Planung 2026 in €	Planung 2027 in €	Planung 2028 in €
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	46,47	50	40	40	30	20
54244000	Schuldendiensthilfen an Zweckverbände	46,47	50	40	40	30	20
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	46,47	50	40	40	30	20
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-46,47	-50	-40	-40	-30	-20
E 17	+ Zins- und sonstige Finanzerträge	9.595,03	0	4.000	4.000	4.000	4.000
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO)	2.297,00	0	0	0	0	0
47930000	Verspätungszuschlag	875,00	0	0	0	0	0
47990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.423,03	0	4.000	4.000	4.000	4.000
E 18	- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	4.911,18	3.900	5.400	5.750	6.160	5.820
57430000	Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	824,25	0	0	0	0	0
57511000	Zinsaufwendungen an Banken	650,03	610	570	1.600	1.600	1.500
57512000	Zinsaufwendungen an Sparkassen	3.410,90	3.290	4.830	4.150	4.560	4.320
57910000	Zinsen aus Vollverzinsung Gewerbesteuer (§233a AO)	26,00	0	0	0	0	0
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	4.683,85	-3.900	-1.400	-1.750	-2.160	-1.820
E 20	Ordentliches Ergebnis	4.637,38	-3.950	-1.440	-1.790	-2.190	-1.840
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	4.637,38	-3.950	-1.440	-1.790	-2.190	-1.840
F 23	Saldo der ordentlichen u. außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.986,38	-3.950	-1.440	-1.790	-2.190	-1.840
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	810	820	820	830
78744300	Laufzeit 5 Jahre und mehr	0,00	0	810	820	820	830
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	810	820	820	830
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-810	-820	-820	-830
F 34	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.986,38	-3.950	-2.250	-2.610	-3.010	-2.670
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	12.214,95	13.190	13.300	12.490	12.700	13.020
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-12.214,95	-13.190	-13.300	-12.490	-12.700	-13.020
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der VG im Rahmen der EHK	0,00	224.700	315.800	72.050	73.160	1.290
F 39	Saldo d. Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	71.450
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-12.214,95	211.510	302.500	59.560	60.460	59.720
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss/ Deckung Finanzmittelfehlbetrag d. Teilhaush.	-12.214,95	211.510	302.500	59.560	60.460	59.720
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschließlich durchlaufender Gelder)	0,00	-224.700	-315.800	-72.050	-73.160	-1.290
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-15.201,33	-17.140	-14.740	-14.280	-14.890	-14.860

Ortsgemeinde Enspel

6. Bilanz

Die Bilanz zum 31.12.2021 wurde am 16.01.24 geprüft und wurde in der Sitzung am 21.02.2024 beschlossen

Die Bilanz zum 31.12.22 wurde noch nicht erstellt.

Bilanz 2021
Enspel

Aktiva				Passiva			
Beschreibung	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung	Beschreibung	31.12.2020	31.12.2021	Veränderung
1. Anlagevermögen	2.096.790,95	2.156.910,43	60.119,48	1. Eigenkapital	1.688.221,94	1.932.567,34	244.345,40
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	169.029,35	230.897,07	61.867,72	1.1 Kapitalrücklage	1.959.300,40	1.688.221,94	-271.078,46
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen				1.2 Sonstige Rücklagen			
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	53.078,38	51.177,06	-1.901,32	1.3 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-271.078,46	244.345,40	515.423,86
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse	102.539,04	100.161,34	-2.377,70	1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4 Geschäftsführer- oder Firmenwert				2. Sonderposten	362.118,12	356.158,80	-5.959,32
1.1.5 Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	13.411,93	79.558,67	66.146,74	2.1 Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich			
1.2 Sachanlagen	1.923.874,32	1.922.126,08	-1.748,24	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	340.284,52	333.245,78	-7.038,74
1.2.1 Wald, Forsten	659.946,16	659.946,16		2.2.1 Sonderposten aus Zuwendungen	291.417,19	284.543,72	-6.873,47
1.2.2 Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	126.995,72	126.995,72		2.2.2 Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	3.966,56	3.801,29	-165,27
1.2.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	428.730,82	418.034,28	-10.696,54	2.2.3 Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	44.900,77	44.900,77	
1.2.4 Infrastrukturvermögen	603.539,02	576.650,68	-26.888,34	2.3 Sonderposten für den Gebührenausschlag			
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden				2.4 Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler	145,06	124,48	-20,58	2.5 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	4.833,60	5.913,02	1.079,42
1.2.7 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.539,46	40.350,77	35.811,31	2.6 Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung	11.268,48	11.314,39	45,91	Sonstige Sonderposten	17.000,00	17.000,00	
1.2.9 Pflanzen und Tiere				3. Rückstellungen	136.338,78	135.593,78	-745,00
1.2.10 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	88.709,60	88.709,60		3.1 Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	26.378,00	25.633,00	-745,00
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	326.445,71	328.375,24	1.929,53
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	318.109,46	305.670,77	-12.438,69
1.3.6 Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentl. Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.1 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	318.109,46	305.670,77	-12.438,69
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	414.966,40	595.418,71	180.452,31	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.1 Vorräte	76.542,49	78.580,37	2.037,88	4.4 Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.693,63	15.543,05	11.849,42
2.1.2 Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.3 Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	76.542,49	78.580,37	2.037,88	4.7 Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.4 Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.8 Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit Beteilig.-Verh.	3.918,61	0,00	-3.918,61
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	338.423,91	516.838,34	178.414,43	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öff. Rechts, rechtsf. komm. Stiftungen			
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	8.182,55	9.248,54	1.065,99	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	724,01	7.161,42	6.437,41
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	25,00	25,00	4.10.1 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse	0,00	0,00	
2.2.3 Forderungen gegen verbundene Unternehmen				4.11 Sonstige Verbindlichkeiten			
2.2.4 Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverh. besteht				5. Rechnungsabgrenzungsposten	395,98	235,98	-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	0,11	0,11				
2.2.6.2 Forderungen aus der Einheitskasse	329.610,64	488.662,02	159.051,38				
2.2.7 Sonstige Vermögensgegenstände	630,72	18.902,67	18.271,95				
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	1.763,18	602,00	-1.161,18				
4.1 Disagio							
4.2 Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.763,18	602,00	-1.161,18				
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag							
Bilanzsumme Aktiva	2.513.520,53	2.752.931,14	239.410,61	Bilanzsumme Passiva	2.513.520,53	2.752.931,14	239.410,61

Festgestellt

Dieter Wisser, Ortsbürgermeister

7. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

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

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

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

keine

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

keine

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

keine

Ortsgemeinde Enspel

8. 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 2025	Haushaltsvorjahr ...		
				Soll 2024	Ist 30.06. (tatsächliche Besetzung)	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7
A. Gemeindeverwaltung						
Teilhaushalt 10						
Verwaltungssteuerung						
Ortsbürgermeister	Aufw.-Entsch.		1	1	1	
Bauhof						
Gemeindearbeiter	E 2		0,5	0,5	0,5	
Gemeindearbeiter	Pauschal		1,1	1,2	0,93	6 Teilzeitbeschäftigte, geringf. Absenkung
			1,6	1,7	1,43	

9. Haushaltsvermerke

A) Deckungsvermerke

1. Die Ansätze in den Teilhaushalten 10, 25, 35, 40, 50 und 60 sind für Aufwendungen der Kontengruppen

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

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

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

Hiervon ausgenommen sind:

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

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

Hiervon ausgenommen sind:

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

3. Die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen der Kontenarten 507* und 508* sind **gegenseitig deckungsfähig**.
4. Die Aufwendungen der Kontengruppe 53* (bilanzielle Abschreibungen) sind **gegenseitig deckungsfähig**.
5. Die Ansätze für Aufwendungen im Produkt 5551 (Kommunale Forstwirtschaft) sind **gegenseitig deckungsfähig**.
6. Die Ansätze der Kontengruppe 78* (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) sind innerhalb der Teilhaushalte 10, 35, 40, 50 gegenseitig deckungsfähig (§ 16 Abs. 3 GemHVO)

7. Innerhalb eines Teilhaushaltes werden Ansätze für ordentliche Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen für Investitionstätigkeit (Kontengruppe 78) für **einseitig deckungsfähig** erklärt (§ 16 Abs. 4 GemHVO).

B) Zweckbindungsvermerke

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

- Erträge und Aufwendungen im Deckungskreis 5551 (Produkt 5551)

C) Mehraufwendungen

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

D) Sicherstellung der Finanzierung

Vorhaben, für die Zuweisungen und Zuschüsse beantragt wurden, dürfen gem. § 93 Abs. 5 S. 3 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.