

Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Winterspelt für das Jahr 2025 vom _____

Der Gemeinderat hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl.S.153) folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.613.570 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.600.310 €
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	13.260 €

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	60.190 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	263.200 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	526.980 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-263.780 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	203.590 €
nachrichtlich: Veränderung der Finanzmittel	-39.250 €

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

- verzinste Kredite auf	200.000 €
-------------------------	-----------

Kredite zur Liquiditätssicherung (Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse) werden nicht beansprucht.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen, die künftige Haushaltsjahre mit Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen belasten, werden nicht veranschlagt.

§ 4 Steuersätze

Der Steuersatz der Grundsteuer A und B ist nur deklaratorisch, es folgt noch eine Hebesatzsatzung mit den aufkommensneutral veränderten Hebesätzen im Rahmen der Grundsteuer-Neubewertung 2025.

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

- Grundsteuer A	500 v.H
- Grundsteuer B	500 v.H
- Gewerbesteuer	380 v.H.

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

- für den ersten Hund	52,00 €
- für den zweiten Hund	62,00 €
- für jeden weiteren Hund	77,00 €

§ 5 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz vom 20.06.1995 (GVBl.S.175) werden festgesetzt:

- Beiträge für die Unterhaltung und den Ausbau von Feld- und Waldwegen je ha land- und forstwirtschaftlich genutzter Grundstücke		
	Endgültiger Beitrag 2024	28,00 €
	Vorausleistung 2025	28,00 €
- Beiträge für die Investitionsaufwendungen und die Unterhaltungskosten von Dränagen je ha Vorteilsfläche		
	Endgültiger Beitrag 2024	23,00 €
	Vorausleistung 2025	23,00 €

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2023	1.814.241 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2024	1.825.971 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2025	1.839.231 €

Ortsgemeinde Winterspelt, den _____

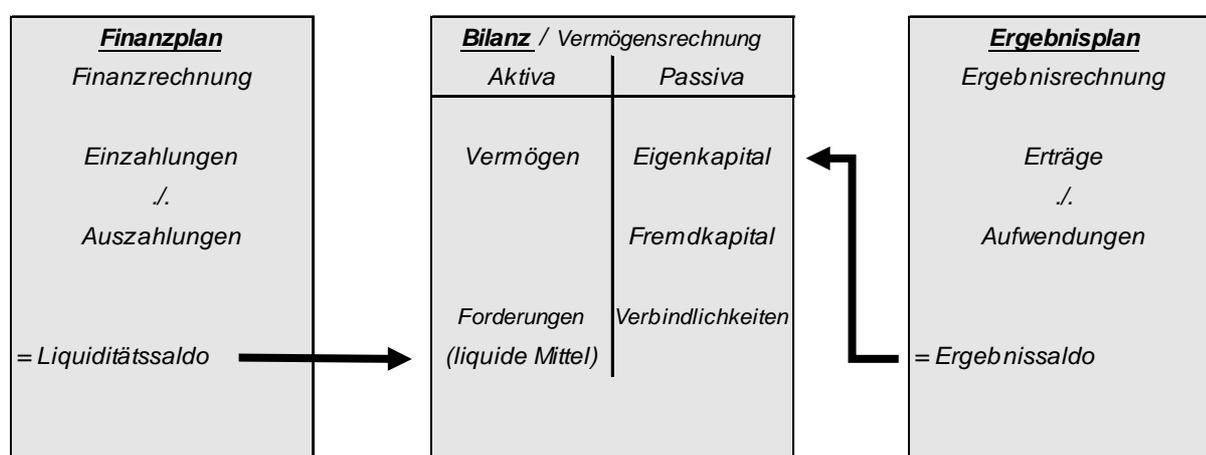
(Ortsbürgermeister)

V o r b e r i c h t

zum kommunalen Haushaltsplan 2025

Überblick Entwicklungen und Rahmenbedingungen der Haushaltsplanung

Vereinfachte Darstellung der Komponenten für die Haushaltsplanung, die Ausführung des Haushaltes und den Jahresabschluss zum 31.12. des Haushaltsjahres (Kalenderjahr), auf der Grundlage der "Kommunalen Doppik" Rheinland-Pfalz.



Als Planungsinstrument ist der Ergebnisplan (kaufmännische Gewinn- und Verlustrechnung) wichtigster Bestandteil des Kommunalen Haushaltes. Dort sind, nach Aufgaben (Produkte) getrennt, die einzelnen Haushaltsveranschlagungen in Ertrag (Kontenklasse 4) und Aufwand (Kontenklasse 5) landeseinheitlich dargestellt.

Vollständig heißt vor allem einschließlich der bilanziellen Abschreibungen auf Investitionen, der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z.B. Aufwand für Rückstellungen im Personalbereich - Beamte) und der internen kommunalen Leistungsverrechnungen zwischen den Teilhaushalten.

Der Finanzplan enthält neben den laufenden (ordentlichen) Ein-Auszahlungen insbesondere die Ermächtigungsgrundlage für Investitionen, diese sind zudem in einem gesonderten Investitionsplan einzeln aufgeführt.

Im Finanzplan erfolgt auch die Finanzierungsplanung, also z.B. die Höhe der erforderlichen Kreditaufnahme und die Tilgung von Investitionskrediten sowie die Veränderung des Finanzmittelbestandes (liquide Mittel).

Erträge und Aufwendungen, die ebenso zahlungswirksam sind, werden doppelt im Ergebnis- und Finanzplan dargestellt.

Kurzbeschreibung der wesentlichen Aufgaben für Gemeinden

Den Gemeinden muss das Recht gewährleistet sein, alle Angelegenheiten der örtlichen Gemeinschaft im Rahmen der Gesetze in eigener Verantwortung zu regeln (Art. 28 Abs. 2 Satz 1 Grundgesetz).

"Grundprinzip der kommunalen Selbstverwaltung sowie der Allzuständigkeit der Gemeinden"

Produkt (Aufgabenbereich) im Haushaltsplan

Hinweis: Nicht alle Aufgaben werden von der Gemeinde in eigener Zuständigkeit wahrgenommen.

Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit - Produkt: 1110

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Gemeindeordnung (GemO) Rheinland-Pfalz*

Gesetzliche Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister und Vertretungskosten, Leitung der Gemeindeverwaltung, laufende Verwaltungsgeschäfte sowie Vorbereitung und Ausführung der Beschlüsse. Vorsitz im Gemeinderat, Vertretung der Gemeinde nach außen. Ehrensoldrückstellungen-auszahlungen des Ortsbürgermeisters (bei Amtszeit mindestens 10 Jahre). Allgemeine Vereinszuschüsse und Förderung sonstiger örtlicher Gruppen und Verbände im Rahmen der Förderung des Gemeinwohls. Geschäfts- u. Bürobedarf (Telefon, Porto, sonstiger Bedarf) für die Gemeindeverwaltung, Internetauftritt der Gemeinde. Gesetzliche (Unfallkasse RLP) und weitere freiwillige Mitgliedsbeiträge der Gemeinde. Repräsentationsaufwendungen im Rahmen der Öffentlichkeitsarbeit für verschiedenste Zwecke (Präsente für Jubiläen und Anlässe, Senientage, St. Martin, Kirmes, sonstige Gemeindeveranstaltungen).

Förderung der Kirchengemeinden - Produkt: 2910

- *freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe*

Einzelne Gemeinden, Unterstützung der örtlichen Kirchengemeinden bei der Gebäudeunterhaltung und Bewirtschaftung der Kapellen und Kirchen, einmalige Zuschüsse für besondere Sanierungsmaßnahmen.

Tageseinrichtungen für Kinder - Produkt: 3650

- *wesentliche Rechtsgrundlage: KiTaG Rheinland-Pfalz, Sozialgesetzbuch SGB VIII*

Gesetzlicher Rechtsanspruch auf Förderung vom vollendeten 1. Lebensjahr bis zum Schuleintritt, beitragsfrei in Rheinland-Pfalz ab dem vollendeten 2. Lebensjahr. Ausbau und Vorhaltung bzw. Förderung (Mitfinanzierung) von Teil- und Ganztagsangeboten für Kinder. Findet sich kein Träger der freien Jugendhilfe (z.B. Kirchengemeinde), obliegt die Trägerschaft des Kindergartens der Gemeinde als Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung. In der Regel haben die Gemeinden 15 / 12,5 % der Personalkosten sowie 100 % der Sachkosten zu tragen. Es bestehen enge landesgesetzliche und kommunale (Jugendamt der Kreisverwaltung) Vorgaben zur Aufgabenwahrnehmung und der gemeindlichen Kostenbeteiligung.

Kinderspielplätze, sonstige Jugendarbeit - Produkt: 3660

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Jugendförderungsgesetz Rheinland-Pfalz*

Ausbau und Vorhaltung von Angeboten für die Jugendarbeit (Freizeitangebote), insbesondere Kinderspielplätze, Jugendräume, Förderung von örtlichen Jugendgruppen und der Jugendarbeit.

Sportplätze - Produkt: 4240

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Sportförderungsgesetz RLP, Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung*

Errichtung und Unterhaltung von Sportstätten bzw. Unterstützung der Sportvereine bei der Förderung von Sport und Spiel, um allen Einwohnern eine angemessene sportliche Betätigung zu ermöglichen. Vorrangig in zentralen Orten und an Schulstandorten.

Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze und Anlagen - (Produkt: 5410)

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Landesstraßengesetz (LStrG), Pflichtaufgabe der Selbstverwaltung*

Bau und Unterhaltung der Gemeindestraßen und der Gehwege, nach den Bedürfnissen des innerörtlichen Verkehrs. Nebengrünanlagen, Seitengräben, öffentliche Plätze, Parkplätze und Buswartehallen. Anlagen zur Oberflächenentwässerung der öffentlichen Flächen (Kostenanteile Verbandsgemeindewerk). Aufwendungen für den Bau und Betrieb von Straßenbeleuchtungsanlagen (Eigentümer Westenergie AG). Anforderungen des Winterdienstes (Räumen und Streuen) und der Straßenreinigung (Anliegersatzung). Zur gesamten Aufgabenerfüllung wird teilweise eigenes Personal (siehe auch Stellenplan) beschäftigt. Konzessionsabgabe

an die Gemeinde - 1,32 Cent - (Vertrag Westnetz GmbH) für das ausschließliche Recht, die gesamten Verkehrsräume für Versorgungsanlagen (Strom) zu benutzen. Einzelne Gemeinden Erdgaskonzessionsverträge.

Friedhöfe - Produkt: 5530

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Bestattungsgesetz RLP (BestG), gemeindliche Satzungen, Pflichtaufgabe*
Bestattung verstorbener Menschen und Gedenken an die Verstorbenen als öffentliche Aufgabe, die sowohl von den Kirchen als auch von den Kommunen als Träger wahrgenommen wird. Gemeindefriedhöfe sind öffentliche Einrichtungen, zu deren Unterhaltung und Betrieb Gebühren nach dem Kommunalabgabengesetz kostendeckend zu erheben sind.

Natur und Landschaft, Erholung - Produkt: 5540

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG)*
Verpachtung gemeindlicher Flächen zur landwirtschaftlichen und sonstigen Nutzung. Maßnahmen in der freien Landschaft zum Zwecke der Erholung und zur Natur- u. Landschaftspflege (Aktion Saubere Landschaft, Wanderwege, Ruhebänke, naturnahe Gewässer und Bachläufe).

Landwirtschaft (insbesondere Wirtschaftswege) - Produkt: 5550

Bau und Unterhaltung des Wegenetzes zur Erschließung der land- und forstwirtschaftlichen Flächen im Außenbereich (Feldwege, Waldwege, Wirtschaftswege). Nach dem § 11 Kommunalabgabengesetz sind die Aufwendungen und Auszahlungen beitragspflichtig, soweit nicht Zuweisungen und Zuschüsse (der Jagdgenossenschaft) zur Verfügung stehen. In einzelnen Gemeinden beitragsfinanzierte Drainageanlagen.

Kommunale Forstwirtschaft / Gemeindewald - Produkt: 5551

- *wesentliche Rechtsgrundlage: Landeswaldgesetz (LWaldG)*
Leitbild einer naturnahen Waldbewirtschaftung für gemeindliches Waldeigentum. Die ordnungsgemäße, nachhaltige, planmäßige und sachkundige Bewirtschaftung des Waldes wird durch die staatliche Revierleitung im Forstrevier über das Forstamt sichergestellt. Der Gemeindewald ist dem Gemeinwohl verpflichtet aber auch Bestandteil des Gemeindevermögens (Wirtschaftlichkeit).

Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen - Produkt: 5730

- *wesentliche Rechtsgrundlage: freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe*
Bau und Vorhaltung von Gemeindehäusern und Bürgerhäusern mit ihrer zentralen Funktion einer örtlichen Begegnungsstätte (Dorfgemeinschaftshaus) für die Bürgerinnen u. Bürger sowie die Vereine u. Gruppen. Gerätehallen und Gerätehäuser für gemeindliche Fahrzeuge, Maschinen und Lagerbedarf.

Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen - Produkt: 6110

Zentrale Finanzierungsbedeutung für alle gemeindlichen Aufgabenwahrnehmungen. Das Aufkommen der Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer) und der Hundesteuer kann von der Gemeinde bestimmt werden (Hebesatz, Steuersatz in der jährlichen Haushaltssatzung). Die übrigen Steueranteile und Umlagen sind gesetzlich bzw. von der jeweiligen Körperschaft festgelegt. Gemeinden mit einer im Landesvergleich unterdurchschnittlichen Steuerfinanzkraft erhalten ergänzende Schlüsselzuweisungen im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleich des Landes. Die Umlagen (Eifelkreis Bitburg-Prüm, Verbandsgemeinde Prüm) sowie die Schlüsselzuweisungen berechnen sich nach der Finanzkraft vom 01.10. des Vorjahres bis zum 30.09. des Vorjahres und sind daher nicht periodengenau in Ertrag und Aufwand.

Nivellierungssätze neu Landes-Finanzausgleich / Umlagen ab 2023: L FAG vom 07.12.2022

Grundsteuer A = 345 % - Grundsteuer B = 465 % - Gewerbesteuer = 380 %.

Zinsen, Kredite - Produkt: 6120

Zinserträge und Zinsaufwendungen der Gemeinden, insbesondere Erträge aus Finanzmittelbeständen und Zinsaufwendungen für Investitionskredite (Kreditaufnahmen bei Banken und Sparkassen, siehe Verbindlichkeitenübersicht) bzw. Liquiditätskredite (Fehlbeträge aus der laufenden Haushaltswirtschaft).

Die planmäßigen Kredittilgungen aus Investitionsmaßnahmen sind bei der Finanzierungstätigkeit im Finanzhaushalt nachgewiesen, ebenso eine Aufnahme von Investitionskrediten.

Allgemeine Erläuterung zu einzelnen Kontenarten

Personalaufwand

- *50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige, Produkt 1110 "Gemeindeverwaltung"*

Gesetzliche Aufwandsentschädigung für den/die Ortsbürgermeister(in) und Kosten für die Vertretung im Verhinderungsfalle (Beigeordnete).

- *51130000 Versorgungsaufwendungen Ehrensold, Produkt 1110 "Gemeindeverwaltung"*

Ehrensoldauszahlungen an Versorgungsempfänger (ehemalige Ortsbürgermeister). Ehrensoldrückstellungen (Konto 50790000) für spätere Versorgungsansprüche der Ortsbürgermeister (nicht zahlungswirksam).

- *50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte*

Geringfügige oder kurzfristige gemeindliche Beschäftigungen (Grenze 538 € mtl. ab 01.01.2024), der gesetzliche Mindestlohn beträgt aktuell 12,41 € / Stunde.

- *50220000 Vergütungen Arbeitnehmer*

Sozialversicherungspflichtige Arbeitsverhältnisse in Voll- oder Teilzeit, z.B. Gemeindearbeiter.

- *50232000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer*

Zusatzrente im öffentlichen Dienst laut kommunalem Tarifvertrag, Pflichtarbeitgeberanteil.

- *50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer*

Arbeitgeberanteile an der gesetzlichen Sozialversicherung (Renten-, Kranken-, Arbeitslosen-, Pflege- und Unfallversicherung).

Gebäude und Sachanlagen, sonstige Aufwandskonten

- *52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude*

Laufende Mittel für Erhaltungsreparaturen, Pflegearbeiten und Instandhaltungen an Gebäuden mit den dazu gehörenden Außenanlagen.

- *52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude*

Aufwand der laufenden Bewirtschaftung (verbrauchsbezogen) für Heizung, Reinigung, Strom, Wasser und Abwasser, Grundsteuern und sonstige gebäudebezogenen Entgelte und Abgaben.

- *53 Bilanzielle Abschreibungen bei Investitionen - nicht zahlungswirksam*

Durch die Abschreibungen wird der Werteverzehr des Anlagevermögens, dessen Nutzung zeitlich begrenzt ist, ausgewiesen. Vermögensgegenstände, deren Nutzungsdauer unbegrenzt ist (z.B. Grundstücke) werden nicht abgeschrieben. Die lineare Abschreibungsdauer ist rechtlich verbindlich je Anlagegut festgelegt.

- *415 u. 437 Auflösung von Sonderposten aus Investitionen - nicht zahlungswirksam*

Einzahlungen aus Zuweisungen, Zuschüssen und Beiträgen werden zunächst in einem Sonderposten erfasst und später erfolgswirksam analog dem entsprechenden Anlagegut (Investition) im Ergebnishaushalt aufgelöst.

- *581 u. 481 Aufwendungen und Erträge aus internen Leistungsbeziehungen*

Leistungen zwischen einzelnen Aufgabenbereichen (z.B. Personaleinsatz Gemeindearbeiter) werden den übrigen Produkten berechnet (Verrechnungen innerhalb des Gemeindehaushaltes).

Haushaltsvermerke zu den §§ 15 - 17 GemHVO

Übersicht über die Bewirtschaftungsregelungen im Haushaltsplan nach § 4 Abs. 8 GemHVO

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes (Produkt) sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig, dies gilt auch für die entsprechenden Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt. Mehr- oder Mindererträge nach § 15 Abs. 2 GemHVO erhöhen bzw. vermindern die Aufwendungsansätze des jeweiligen Teilhaushaltes (Produkt).

Für die Produkte gilt eine gegenseitige Deckungsfähigkeit nach § 16 Absatz 1 und 3 GemHVO.

Sind Erträge oder Einzahlungen zweckgebunden, bleiben die entsprechenden Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen / Auszahlungen bis zur Erfüllung des Zwecks bzw. bis zur Fälligkeit der letzten Zahlung verfügbar. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. § 15 Abs. 1 GemHVO und § 17 Abs. 4 GemHVO.

Eine Zweckbindung ergibt sich durch rechtliche Verpflichtung oder aus der Herkunft bzw. Natur der Erträge (zweckgebundene Zuweisungen und Zuschüsse, Beiträge, Spenden).

Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen sind ganz oder teilweise übertragbar, dies gilt auch für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit.

Die Übertragung von Ermächtigungen ist dem Rat zur Beschlussfassung vorzulegen, Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten sind bereits kraft Gesetzes (§ 17 Abs. 2 GemHVO) übertragbar und bedürfen zur Übertragung keiner gesonderten Beschlussfassung.

Planansätze im Haushaltsplan

Die einzelnen Haushaltsermächtigungen des Planjahres (Kalenderjahr) sind, soweit nicht errechenbar sorgfältig geschätzt und orientieren sich an den Ermächtigungen und dem Mittelbedarf der Vorjahre, mit der Planung ist der gesetzliche Haushaltsausgleich sicherzustellen (§ 18 GemHVO - § 93 Abs. 4 GemO).

Für die mittelfristige Haushalts-Planung 2026 und die Folgejahre erfolgt nur eine eingeschränkte Fortschreibung auf Basis der laufenden Haushalts-Planung 2025.

Nach § 96 Abs. 3 GemO enthält der Haushaltsplan alle im Haushaltsjahr für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge/Einzahlungen u. entstehenden Aufwendungen/Auszahlungen.

Hinweise zu den Anlagen des Haushaltsplanes nach § 1 GemHVO

Im Haushaltsjahr und den Vorjahren sind keine Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden (Übersicht § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO entfällt).

Die Gliederung des Haushaltes in Teilhaushalte erfolgte funktional je Produkt (siehe Übersicht Seite 8).

Eine weitere Übersicht nach § 4 Abs. 4 GemHVO kann daher entfallen.

Soweit Investitionen vorgesehen sind, sind diese im Investitionsplan (Anlage) einzeln dargestellt.

Anlage **Liquiditätsplanung** gemäß § 93 Abs. 5 Satz 2 GemO, das Muster 31 entfällt, da die Gemeinde im maßgeblichen Betrachtungszeitraum (Tagesabschlüsse 2019 - 2023) keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ausgewiesen hat, zum 31.12.2023 bestehen weiter keine Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (Liquiditätskredite) – der **Tilgungsplan** nach Muster 29 zu § 105 Abs. 4 GemO entfällt daher.

Soweit die Gemeinde nach dem 31.12.2023 Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse begründet (Vorfinanzierung von Investitionsmaßnahmen mit Förderung bzw. Beitragsanteilen), sollen diese innerhalb von 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres vollständig getilgt sein – neu § 105 Abs. 5 GemO – mit Genehmigungspflicht der Aufsichtsbehörde § 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO.

Kennzahlen - Übersicht zum Haushalt (Teilergebnishaushalte - Teilfinanzhaushalte)						Gemeinde: Winterspelt	
		mit Abschreibungen				886	Einwohner
Produkt (Aufgabenbereich der Gemeinde)	in €		<u>Ergebnisplan</u>	<u>Finanzplan</u>	<u>Finanzplan</u>	<u>FinanzR</u>	<u>FinanzR</u>
	Jahr		2025	2025	2024	2023	2022
Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit	1110		-25.560	-23.160	-22.960	-23.387,70	-18.671,99
Tageseinrichtungen für Kinder	3650		-88.190	-83.800	-82.300	-55.574,66	-55.578,69
Kinderspielplätze, sonstige Jugendarbeit	3660		-500	-500	-500	282,32	97,21
Sportplätze	4240		-16.890	-13.500	-13.500	-6.829,24	-5.129,55
Wohnbauflächen	5220		-500	-500	-500	-213,54	-467,55
Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen	5410		-134.170	-103.600	-86.540	-106.997,87	-62.547,68
Friedhöfe	5530		0	260	260	363,49	-900,56
Natur und Landschaft, Erholung	5540		3.700	3.700	5.250	3.642,77	5.400,88
Landwirtschaft (Wirtschaftswege)	5550		0	0	0	0,00	0,00
Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen	5730		-26.420	-20.500	-21.000	-18.459,73	-18.288,36
Steuern, allgemeine Zuweisungen u. Umlagen	6110		310.200	310.200	287.100	328.426,26	435.038,85
Zinsen, Kredite (ohne Tilgungen)	6120		-8.410	-8.410	-7.120	-2.236,96	-5.841,36
Saldo Jahresergebnis insgesamt (laufender Haushalt)			13.260	60.190	58.190	119.015,14	273.111,20
Kreditaufnahmen investiv / geplant				200.000	0	0,00	30.000,00
Tilgung von Investitionskrediten				-35.660	-35.660	-135.653,00	-38.025,84
Saldo aus Investitionstätigkeiten				-263.780	0	88.174,94	165.806,83
Finanzmittel - Liquiditätsplanung - § 93 Abs. 5 S. 2 GemO	Stand 31.12.			780.981	820.231	797.701	726.164
Zur Sicherung des Finanzmittelbestandes wird für das Projekt Ersatz-Neubau Sportplatzgebäude (Produkt 4240) nachrangig im Rahmen der verfügbaren Finanzmittel eine Kreditaufnahme von 200.000 € in der Planung 2025 vorgesehen.							
Durch die Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED entsteht im Planjahr 2024 ein einmaliger Unterhaltungs-Mehraufwand von 100.378 € (Amortisation Folgejahre).							
Wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen / Ausblick				Investitionsplanungen 2025: siehe Investitionsplan			
Auch in den kommenden Jahren ist ein Haushaltsausgleich bei der eigenen Finanzkraft und den bestehenden Aufgabenverpflichtungen bedingt zu erreichen, durch eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung sollen die Haushaltsüberschüsse nachhaltig stabilisiert werden, die allgemeine Haushalts- und Finanzlage bleibt - auch durch den bestehenden Schuldendienst / Zwischenkredit Wohnbauflächen - grundsätzlich angespannt.							
Die Freie Finanzspitze betrug in den Rechnungsjahren 2018 - 2023 aufgerechnet 477.917 € bzw. rd. 79.653 € / Jahr.							
investive Einzelerläuterungen 2025:							
Laufend sind die zweckgebundenen Beiträge für Feld- und Waldwege / Dränagen (Produkt 5550) und deren Ausgaben eingeplant. Aus den Einnahmen werden Einzelmaßnahmen jeweils nach Beschluss des Rates festgelegt und ausgeführt.							
Produkt 4240 Projekt 7							
Ersatz-Neubau (130 qm) statt Sanierung Sportplatzgebäude Winterspelt (nach Wasserschaden) - Sportanlagenförderung.							
mit Anteil Kreditaufnahme 200.000 €							
Förderantrag (Stand 09/2024) mit Gesamtkosten von rd. 479.100 € (mit Eigenleistungen von 124.318 €).							
förderfähig 308.245 € - 40 %							
Die zu finanzierenden Baukosten betragen rd. 354.780 € / Förderung lt. Antrag 124.000 € / Eigenanteil 230.780 €.							
Produkt 5410 Projekt 6							
Anlage zentraler Mehrgenerationenplatz - priorisiertes Projekt aus dem Zukunfts-Check-Dorf - Eigenanteil OG 33.000 €.							
Förderbewilligung vom 15.07.2024 - EU-LEADER "Innenstädte der Zukunft" - Kosten 110.000 € - Förderung 77.000 €.							
geplant Folgejahre u. a. Förderantrag K 106 Heckhalenfelder Straße und L 16 OD Winterspelt (Gehwege – Haltestelle L16)							

Ortsgemeinde: Winterspelt

Übersicht über die Entwicklung der/des

- Jahresergebnisse gemäß **Muster 26** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
Ergebnisrechnung / Ergebnishaushalt
- Eigenkapitals gemäß **Muster 28** (zu § 95 Abs. 3 GemO)
Bilanz – Jahresrechnung

lfd. Nr.	Jahr	Ergebnis in € gem. § 2 Abs. 1 Nr. 31 GemHVO	nachrichtlich aufgelaufenes Eigenkapital zum 31.12. in €
1	2020 Ergebnis	-6.565	1.359.413
2	2021 Ergebnis	123.673	1.483.086
3	2022 Ergebnis	234.216	1.717.302
4	2023 Ergebnis	96.939	1.814.241
5	2024 Ansatz – einschl. Nachträge	11.730	1.825.971
6	2025 Ansatz des Haushaltsjahres	13.260	1.839.231
7	Zwischensumme: (lfd. Nr. 1-6)	473.253	
8	2026 Plan	13.260	1.852.491
9	2027 Plan	13.260	1.865.751
10	2028 Plan	13.260	1.879.011
11	Summe:	513.033	

Ortsgemeinde: **Winterspelt**

Übersicht über die Entwicklung der

- Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt/-rechnung gemäß **Muster 27** (zu § 93 Abs. 4 GemO)
- Freien Finanzspitze (Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit) gemäß **Muster 14** (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)

lfd. Nr.	Jahr	Saldo ordentliche u. außerordentliche Ein- und Auszahlungen in €	./. planmäßige Tilgung (Inv.-Kredite)	= vorzutragender Betrag in € (freie Finanzspitze)	./. planmäßige Tilgung geplanter Investitionskredite (noch nicht genehmigt)	= verbleibende freie Finanzspitze in €
1	2020 Rechnungsergebnis	48.377	44.404	3.973		
2	2021 Rechnungsergebnis	156.324	39.547	116.777		
3	2022 Rechnungsergebnis	273.111	38.026	235.085		
4	2023 Rechnungsergebnis	119.015	35.653	83.362		
5	2024 Ansatz – einschl. Nachträge	58.190	35.660	22.530		
6	2025 Ansatz des Haushaltsjahres	60.190	35.660	24.530	0	24.530
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)	715.207	228.950	486.257		
8	2026 Plan	60.190	35.660	24.530	0	24.530
9	2027 Plan	60.190	35.660	24.530	10.000	14.530
10	2028 Plan	60.190	35.660	24.530	10.000	14.530
11	Summe:	895.777	335.930	559.847		
Endfällige Kredite: siehe Verbindlichkeitenübersicht			Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung (siehe Seite 8 im Vorbericht)			

Hinweis: Die Spalte „Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan“ Liquiditätskredite – Posten F 45 § 2 Abs. 1 Satz 1 GemHVO – entfällt, da bei der Gemeinde keine Liquiditätskredite (Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse) zum 31.12.2023 oder nach dem 31.12.2023 gemäß § 105 Abs. 4 oder 5 GemO bestehen.

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
E 1		727.478,22	735.900	724.000	724.000	724.000	724.000	
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	753.161,00	742.180	760.460	760.460	760.460	760.460
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	245.295,36	77.960	75.710	75.710	75.710	75.710
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.496,00	6.700	8.900	8.900	8.900	8.900
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.183,49	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	26.215,53	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	1.774.829,60	1.603.240	1.608.570	1.608.570	1.608.570	1.608.570
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	512.862,21	576.310	559.410	559.410	559.410	559.410
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	325.860,58	131.330	151.540	151.540	151.540	151.540
E 11	-	Abschreibungen	149.769,32	145.750	147.050	147.050	147.050	147.050
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	667.775,81	718.300	715.150	715.150	715.150	715.150
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	19.650,19	12.700	13.750	13.750	13.750	13.750
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	1.675.918,11	1.584.390	1.586.900	1.586.900	1.586.900	1.586.900
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	98.911,49	18.850	21.670	21.670	21.670	21.670
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.298,57	900	5.000	5.000	5.000	5.000
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.271,53	8.020	13.410	13.410	13.410	13.410
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-1.972,96	-7.120	-8.410	-8.410	-8.410	-8.410
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	96.938,53	11.730	13.260	13.260	13.260	13.260
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	96.938,53	11.730	13.260	13.260	13.260	13.260

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

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	695.673,27	735.900	724.000	724.000	724.000	724.000
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	709.677,00	701.600	719.050	719.050	719.050	719.050
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	182.733,84	16.850	14.600	14.600	14.600	14.600
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.496,00	6.700	8.900	8.900	8.900	8.900
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.123,99	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	26.215,53	26.000	25.000	25.000	25.000	25.000
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	1.637.919,63	1.501.550	1.506.050	1.506.050	1.506.050	1.506.050
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	509.631,21	573.910	557.010	557.010	557.010	557.010
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	325.860,58	131.330	151.540	151.540	151.540	151.540
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	667.775,81	718.300	715.150	715.150	715.150	715.150
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	13.399,93	12.700	13.750	13.750	13.750	13.750
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	1.516.667,53	1.436.240	1.437.450	1.437.450	1.437.450	1.437.450
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	121.252,10	65.310	68.600	68.600	68.600	68.600
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.034,57	900	5.000	5.000	5.000	5.000
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	7.271,53	8.020	13.410	13.410	13.410	13.410
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-2.236,96	-7.120	-8.410	-8.410	-8.410	-8.410
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	119.015,14	58.190	60.190	60.190	60.190	60.190
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	119.015,14	58.190	60.190	60.190	60.190	60.190
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	46.500,00	0	201.000	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	134.200,17	62.200	62.200	62.200	62.200	62.200
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	21.435,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	202.135,17	62.200	263.200	62.200	62.200	62.200
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	41.579,38	62.200	526.980	62.200	62.200	62.200
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	72.380,85	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	113.960,23	62.200	526.980	62.200	62.200	62.200
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	88.174,94	0	-263.780	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	207.190,08	58.190	-203.590	60.190	60.190	60.190
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	200.000	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	135.653,00	35.660	35.660	35.660	35.660	35.660
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-135.653,00	-35.660	164.340	-35.660	-35.660	-35.660

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	-71.537,08	-22.530	39.250	-24.530	-24.530	-24.530
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-207.190,08	-58.190	203.590	-60.190	-60.190	-60.190
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-207.190,08	-58.190	203.590	-60.190	-60.190	-60.190
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-71.537,08	-22.530	39.250	-24.530	-24.530	-24.530
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	-16.637,86	22.530	24.530	24.530	24.530	24.530

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

Gemeinde: 47 Ortsgemeinde Winterspelt

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1110	Gemeindeorgane, Öffentlichkeitsarbeit

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.973,78	19.410	19.410	19.410	19.410	19.410
		50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	13.962,78	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
		50790000 Ehrensoldrückstellungen	3.231,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
		51130000 Versorgungsaufwendungen Ehrensold	3.780,00	4.010	4.010	4.010	4.010	4.010
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	398,45	350	400	400	400	400
		52350000 Kostenanteil Bürgerbus Schneifel	398,45	350	400	400	400	400
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	951,80	900	750	750	750	750
		54159000 Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger privater Bereich	951,80	900	750	750	750	750
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	4.294,67	4.700	5.000	5.000	5.000	5.000
		56300000 Geschäfts- und Büroaufwand	532,48	1.250	1.000	1.000	1.000	1.000
		56420000 Mitgliedsbeiträge	816,65	800	850	850	850	850
		56920000 Verfügungsmittel	0,00	150	150	150	150	150
		56930000 Repräsentationen, Öffentlichkeitsarbeit	2.945,54	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.618,70	25.360	25.560	25.560	25.560	25.560
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-26.618,70	-25.360	-25.560	-25.560	-25.560	-25.560
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-26.618,70	-25.360	-25.560	-25.560	-25.560	-25.560
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-26.618,70	-25.360	-25.560	-25.560	-25.560	-25.560
<hr/>								
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-23.387,70	-22.960	-23.160	-23.160	-23.160	-23.160
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-23.387,70	-22.960	-23.160	-23.160	-23.160	-23.160

Gemeinde: 47 Ortsgemeinde Winterspelt

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3650	Tageseinrichtungen für Kinder

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	414.913,00	437.820	423.270	423.270	423.270	423.270
		41443000 Zuweisungen für lfd. Zwecke von Gemeinden u. -verbänden	410.100,00	433.000	418.450	418.450	418.450	418.450
		41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	4.813,00	4.820	4.820	4.820	4.820	4.820
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	62,70	0	0	0	0	0
		44249000 Kostenerstattungen sonst. öffentlicher Bereich	62,70	0	0	0	0	0
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	1.000,00	0	0	0	0	0
		46290000 Sonstige Erträge, Spenden	1.000,00	0	0	0	0	0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	415.975,70	437.820	423.270	423.270	423.270	423.270
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	439.817,09	490.300	473.500	473.500	473.500	473.500
		50220000 Vergütungen Arbeitnehmer	316.719,23	355.100	335.800	335.800	335.800	335.800
		50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	34.623,53	30.000	35.000	35.000	35.000	35.000
		50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer	23.533,09	27.500	29.200	29.200	29.200	29.200
		50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer	64.674,43	76.700	72.500	72.500	72.500	72.500
		50600000 Personalnebenaufwendungen	266,81	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.755,51	17.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude	5.131,72	3.500	5.000	5.000	5.000	5.000
		52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	12.192,74	11.000	12.500	12.500	12.500	12.500
		52440000 Sonstiges Verwaltungs- und Betriebsmaterial	1.431,05	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E 11	-	Abschreibungen	9.196,00	9.210	9.210	9.210	9.210	9.210
		53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke	8.711,00	8.720	8.720	8.720	8.720	8.720
		53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen	485,00	490	490	490	490	490
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	9.105,26	8.000	8.750	8.750	8.750	8.750
		56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung	1.366,20	1.000	1.250	1.250	1.250	1.250
		56300000 Geschäfts- und Büroadaufwand	4.666,15	3.500	4.000	4.000	4.000	4.000
		56410000 Versicherungsbeiträge	3.072,91	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	476.873,86	524.510	511.460	511.460	511.460	511.460
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-60.898,16	-86.690	-88.190	-88.190	-88.190	-88.190
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-60.898,16	-86.690	-88.190	-88.190	-88.190	-88.190
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-60.898,16	-86.690	-88.190	-88.190	-88.190	-88.190
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-55.574,66	-82.300	-83.800	-83.800	-83.800	-83.800
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	-55.574,66	-82.300	-83.800	-83.800	-83.800	-83.800

Gemeinde: 47 Ortsgemeinde Winterspelt

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3660	Kinderspielplätze, sonstige Jugendarbeit

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 7	+	Sonstige laufende Erträge <i>46290000 Sonstige Erträge, Spenden</i>	440,00 440,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	440,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude</i>	157,68 157,68	500 500	500 500	500 500	500 500	500 500
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	157,68	500	500	500	500	500
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	282,32	-500	-500	-500	-500	-500
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	282,32	-500	-500	-500	-500	-500
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	282,32	-500	-500	-500	-500	-500
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	282,32	-500	-500	-500	-500	-500
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	282,32	-500	-500	-500	-500	-500

Gemeinde: 47 Ortsgemeinde Winterspelt

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	4240	Sportplätze

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	626,00	630	630	630	630	630
		<i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	<i>626,00</i>	<i>630</i>	<i>630</i>	<i>630</i>	<i>630</i>	<i>630</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	626,00	630	630	630	630	630
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.829,24	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
		<i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude</i>	<i>2.171,10</i>	<i>3.500</i>	<i>3.500</i>	<i>3.500</i>	<i>3.500</i>	<i>3.500</i>
		<i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i>	<i>4.658,14</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>	<i>10.000</i>
E 11	-	Abschreibungen	4.011,00	4.020	4.020	4.020	4.020	4.020
		<i>53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen</i>	<i>304,00</i>	<i>310</i>	<i>310</i>	<i>310</i>	<i>310</i>	<i>310</i>
		<i>53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke</i>	<i>3.707,00</i>	<i>3.710</i>	<i>3.710</i>	<i>3.710</i>	<i>3.710</i>	<i>3.710</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.840,24	17.520	17.520	17.520	17.520	17.520
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-10.214,24	-16.890	-16.890	-16.890	-16.890	-16.890
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-10.214,24	-16.890	-16.890	-16.890	-16.890	-16.890
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-10.214,24	-16.890	-16.890	-16.890	-16.890	-16.890
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.829,24	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	124.000	0	0	0
		<i>68174200 Einzahlungen Investitionszuwendungen (vom Land)</i>	<i>0,00</i>	<i>0</i>	<i>124.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	124.000	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	15.611,37	0	354.780	0	0	0
		<i>78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke</i>	<i>178,50</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
		<i>78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau</i>	<i>15.432,87</i>	<i>0</i>	<i>354.780</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.611,37	0	354.780	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.611,37	0	-230.780	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-22.440,61	-13.500	-244.280	-13.500	-13.500	-13.500

Gemeinde: 47 Ortsgemeinde Winterspelt

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnungsbauförderung
Produkt	5220	Kommunale Wohnbauflächen

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	213,54	500	500	500	500	500
		<i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i>	213,54	500	500	500	500	500
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	213,54	500	500	500	500	500
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-213,54	-500	-500	-500	-500	-500
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-213,54	-500	-500	-500	-500	-500
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-213,54	-500	-500	-500	-500	-500
<hr/>								
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-213,54	-500	-500	-500	-500	-500
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	20.405,00	0	0	0	0	0
		<i>68260000 Einzahlungen Beiträge (Anlagen im Bau)</i>	20.405,00	0	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	21.435,00	0	0	0	0	0
		<i>68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren</i>	21.435,00	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.840,00	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	72.380,85	0	0	0	0	0
		<i>78800000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten</i>	72.380,85	0	0	0	0	0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.380,85	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.540,85	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-30.754,39	-500	-500	-500	-500	-500

Gemeinde: 47 Ortsgemeinde Winterspelt

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	28.076,00 28.076,00	25.150 25.150	25.980 25.980	25.980 25.980	25.980 25.980	25.980 25.980
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43700000 Sonderposten aus Beiträgen</i>	58.122,26 58.122,26	56.680 56.680	56.680 56.680	56.680 56.680	56.680 56.680	56.680 56.680
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>44250000 Kostenerstattungen vom privaten Bereich</i>	14.120,79 14.120,79	14.500 14.500	14.500 14.500	14.500 14.500	14.500 14.500	14.500 14.500
E 7	+	Sonstige laufende Erträge <i>46250000 Konzessionsabgaben</i>	24.775,53 24.775,53	26.000 26.000	25.000 25.000	25.000 25.000	25.000 25.000	25.000 25.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	125.094,58	122.330	122.160	122.160	122.160	122.160
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50220000 Vergütungen Arbeitnehmer</i> <i>50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte</i> <i>50320000 Beiträge Versorgungskasse Arbeitnehmer</i> <i>50420000 Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>	54.653,68 42.517,37 714,53 3.092,57 8.329,21	59.100 44.800 1.500 3.600 9.200	60.500 46.300 1.000 3.600 9.600	60.500 46.300 1.000 3.600 9.600	60.500 46.300 1.000 3.600 9.600	60.500 46.300 1.000 3.600 9.600
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i> <i>52321000 Unterhaltungs- u. Stromkosten Straßenbeleuchtung</i> <i>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i> <i>52440000 Sonstiges Verwaltungs- und Betriebsmaterial</i> <i>52548000 Kostenanteile Regenwasser VG-Werk</i>	97.713,21 163,00 61.146,33 3.884,10 16.716,44 15.803,34	74.440 200 40.000 7.500 12.000 14.740	89.300 200 54.000 7.500 12.000 15.600	89.300 200 54.000 7.500 12.000 15.600	89.300 200 54.000 7.500 12.000 15.600	89.300 200 54.000 7.500 12.000 15.600
E 11	-	Abschreibungen <i>53200000 Abschreibungen auf immaterielles Vermögen</i> <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</i> <i>53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen</i>	115.943,32 24.064,00 84.108,77 7.770,55	111.930 24.070 80.520 7.340	113.230 24.070 80.520 8.640	113.230 24.070 80.520 8.640	113.230 24.070 80.520 8.640	113.230 24.070 80.520 8.640
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	268.310,21	245.470	263.030	263.030	263.030	263.030
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-143.215,63	-123.140	-140.870	-140.870	-140.870	-140.870
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-143.215,63	-123.140	-140.870	-140.870	-140.870	-140.870
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	6.472,70	6.500	6.700	6.700	6.700	6.700
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-136.742,93	-116.640	-134.170	-134.170	-134.170	-134.170
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-106.997,87	-86.540	-103.600	-103.600	-103.600	-103.600
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen <i>68170000 Einzahlungen Zuwendungen (Anlagen im Bau)</i> <i>68174200 Einzahlungen Investitionszuwendungen (vom Land)</i>	46.500,00 46.500,00 0,00	0 0 0	77.000 0 77.000	0 0 0	0 0 0	0 0 0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten <i>68260000 Einzahlungen Beiträge (Anlagen im Bau)</i>	82.252,36 82.252,36	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	128.752,36	0	77.000	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen <i>78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>	23.307,32 9.280,00	0 0	110.000 0	0 0	0 0	0 0

Gemeinde: 47 Ortsgemeinde Winterspelt

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.878,55	0	0	0	0	0
	78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	12.148,77	0	110.000	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	23.307,32	0	110.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	105.445,04	0	-33.000	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.552,83	-86.540	-136.600	-103.600	-103.600	-103.600

Gemeinde: 47 Ortsgemeinde Winterspelt

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

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43200000 <i>Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte</i>	12.599,07 12.599,07	12.000 12.000	12.000 12.000	12.000 12.000	12.000 12.000	12.000 12.000
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.599,07	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52310000 <i>Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude</i> 52320000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i>	5.790,62 3.529,23 2.261,39	5.240 3.340 1.900	5.040 3.040 2.000	5.040 3.040 2.000	5.040 3.040 2.000	5.040 3.040 2.000
E 11	-	Abschreibungen 53400000 <i>Abschreibungen auf bebaute Grundstücke</i> 53800000 <i>Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen</i>	257,00 12,00 245,00	260 10 250	260 10 250	260 10 250	260 10 250	260 10 250
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen 56560000 <i>Zuführungen an Sonderposten</i>	6.250,26 6.250,26	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.297,88	5.500	5.300	5.300	5.300	5.300
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	301,19	6.500	6.700	6.700	6.700	6.700
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	301,19	6.500	6.700	6.700	6.700	6.700
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.472,70	-6.500	-6.700	-6.700	-6.700	-6.700
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-6.171,51	0	0	0	0	0
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	363,49	260	260	260	260	260
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	363,49	260	260	260	260	260

Gemeinde: 47 Ortsgemeinde Winterspelt

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5540	Natur und Landschaft, Erholung

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43200000 <i>Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte</i>	3.250,00 3.250,00	3.850 3.850	1.600 1.600	1.600 1.600	1.600 1.600	1.600 1.600
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte 44120000 <i>Mieten und Pachten</i>	3.086,40 3.086,40	3.200 3.200	3.900 3.900	3.900 3.900	3.900 3.900	3.900 3.900
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.336,40	7.050	5.500	5.500	5.500	5.500
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52320000 <i>Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i> 52330000 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	2.693,63 826,05 1.867,58	1.800 800 1.000	1.800 800 1.000	1.800 800 1.000	1.800 800 1.000	1.800 800 1.000
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.693,63	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.642,77	5.250	3.700	3.700	3.700	3.700
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	3.642,77	5.250	3.700	3.700	3.700	3.700
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	3.642,77	5.250	3.700	3.700	3.700	3.700
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.642,77	5.250	3.700	3.700	3.700	3.700
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen 78510000 <i>Auszahlungen für unbebaute Grundstücke</i>	278,81 278,81	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	278,81	0	0	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-278,81	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	3.363,96	5.250	3.700	3.700	3.700	3.700

Gemeinde: 47 Ortsgemeinde Winterspelt

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5550	Landwirtschaft

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	1.915,00 1.915,00	1.920 1.920	1.920 1.920	1.920 1.920	1.920 1.920	1.920 1.920
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>43200000 Benutzungsgebühren u. ähnliche Entgelte</i> <i>43700000 Sonderposten aus Beiträgen</i>	171.324,03 166.857,03 4.467,00	5.430 1.000 4.430	5.430 1.000 4.430	5.430 1.000 4.430	5.430 1.000 4.430	5.430 1.000 4.430
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	173.239,03	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	166.857,03 166.857,03	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000	1.000 1.000
E 11	-	Abschreibungen <i>53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen</i> <i>53800000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen, Betriebsausstattungen</i>	6.382,00 4.045,00 2.337,00	6.350 4.050 2.300	6.350 4.050 2.300	6.350 4.050 2.300	6.350 4.050 2.300	6.350 4.050 2.300
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	173.239,03	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350
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		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten <i>68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	31.542,81 31.542,81	62.200 62.200	62.200 62.200	62.200 62.200	62.200 62.200	62.200 62.200
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	31.542,81	62.200	62.200	62.200	62.200	62.200
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen <i>78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke</i> <i>78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur</i>	2.381,88 0,00 2.381,88	62.200 1.200 61.000	62.200 1.200 61.000	62.200 1.200 61.000	62.200 1.200 61.000	62.200 1.200 61.000
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.381,88	62.200	62.200	62.200	62.200	62.200
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	29.160,93	0	0	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	29.160,93	0	0	0	0	0

Gemeinde: 47 Ortsgemeinde Winterspelt

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung Umwelt
 Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
 Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
 Produkt 5730 Dorfgemeinschaftshäuser, Gerätehallen

lfd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge <i>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</i>	8.054,00 <i>8.054,00</i>	8.060 <i>8.060</i>	8.060 <i>8.060</i>	8.060 <i>8.060</i>	8.060 <i>8.060</i>	8.060 <i>8.060</i>
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte <i>44120000 Mieten und Pachten</i>	5.409,60 <i>5.409,60</i>	3.500 <i>3.500</i>	5.000 <i>5.000</i>	5.000 <i>5.000</i>	5.000 <i>5.000</i>	5.000 <i>5.000</i>
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	13.463,60	11.560	13.060	13.060	13.060	13.060
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen <i>50290000 Sonstige Beschäftigungsentgelte</i>	-2.582,34 <i>-2.582,34</i>	7.500 <i>7.500</i>	6.000 <i>6.000</i>	6.000 <i>6.000</i>	6.000 <i>6.000</i>	6.000 <i>6.000</i>
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>52310000 Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude</i> <i>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude</i>	26.451,67 <i>12.774,21</i> <i>13.677,46</i>	17.000 <i>4.000</i> <i>13.000</i>	19.500 <i>5.000</i> <i>14.500</i>	19.500 <i>5.000</i> <i>14.500</i>	19.500 <i>5.000</i> <i>14.500</i>	19.500 <i>5.000</i> <i>14.500</i>
E 11	-	Abschreibungen <i>53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke</i>	13.980,00 <i>13.980,00</i>	13.980 <i>13.980</i>	13.980 <i>13.980</i>	13.980 <i>13.980</i>	13.980 <i>13.980</i>	13.980 <i>13.980</i>
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.849,33	38.480	39.480	39.480	39.480	39.480
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-24.385,73	-26.920	-26.420	-26.420	-26.420	-26.420
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-24.385,73	-26.920	-26.420	-26.420	-26.420	-26.420
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-24.385,73	-26.920	-26.420	-26.420	-26.420	-26.420
<hr/>								
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-18.459,73	-21.000	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500
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	-18.459,73	-21.000	-20.500	-20.500	-20.500	-20.500

Gemeinde: 47 Ortsgemeinde Winterspelt

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
 Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
 Produkt 6110 Steuern, allg. Zuweisungen u. Umlagen

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	727.478,22	735.900	724.000	724.000	724.000	724.000
		40110000 Grundsteuer A	18.976,70	19.800	19.400	19.400	19.400	19.400
		40120000 Grundsteuer B	67.440,75	67.100	68.800	68.800	68.800	68.800
		40130000 Gewerbesteuer	235.013,61	230.000	220.000	220.000	220.000	220.000
		40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	349.350,49	362.800	354.800	354.800	354.800	354.800
		40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	16.021,02	15.800	13.700	13.700	13.700	13.700
		40330000 Hundesteuer	5.856,16	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
		40521000 Familienleistungsausgleich vom Land	34.819,49	34.900	41.300	41.300	41.300	41.300
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	299.577,00	268.600	300.600	300.600	300.600	300.600
		41111000 Schlüsselzuweisungen A (§ 13 LFAG)	280.449,00	268.600	276.900	276.900	276.900	276.900
		41112000 Schlüsselzuweisungen B (§ 14 LFAG)	19.128,00	0	23.700	23.700	23.700	23.700
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.027.055,22	1.004.500	1.024.600	1.024.600	1.024.600	1.024.600
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	666.824,01	717.400	714.400	714.400	714.400	714.400
		54310000 Gewerbesteuerumlage	18.476,01	21.200	20.300	20.300	20.300	20.300
		54421000 Kreisumlage	383.530,00	415.800	414.500	414.500	414.500	414.500
		54423000 Verbandsgemeindeumlage	264.818,00	280.400	279.600	279.600	279.600	279.600
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	666.824,01	717.400	714.400	714.400	714.400	714.400
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	360.231,21	287.100	310.200	310.200	310.200	310.200
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	360.231,21	287.100	310.200	310.200	310.200	310.200
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	360.231,21	287.100	310.200	310.200	310.200	310.200
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	328.426,26	287.100	310.200	310.200	310.200	310.200
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	328.426,26	287.100	310.200	310.200	310.200	310.200

Gemeinde: 47 Ortsgemeinde Winterspelt

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	6120	Zinsen, Kredite

Ifd. Nr.	Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5.298,57	900	5.000	5.000	5.000	5.000
		47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	571,00	0	0	0	0	0
		47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.727,57	900	5.000	5.000	5.000	5.000
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	7.271,53	8.020	13.410	13.410	13.410	13.410
		57510000 Zinsaufwendungen an inländische Kreditinstitute	7.271,53	8.020	13.410	13.410	13.410	13.410
E 19	=	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-1.972,96	-7.120	-8.410	-8.410	-8.410	-8.410
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-1.972,96	-7.120	-8.410	-8.410	-8.410	-8.410
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.972,96	-7.120	-8.410	-8.410	-8.410	-8.410
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.236,96	-7.120	-8.410	-8.410	-8.410	-8.410
F 27	=	Summe der Einzahlungen 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	-2.236,96	-7.120	-8.410	-8.410	-8.410	-8.410

*** Ende der Liste "Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" ***

Pos.	Inhalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	202.135,17	62.200	263.200	62.200	62.200	62.200
	68170000 Einzahlungen Zuwendungen (Anlagen im Bau)	46.500,00	0	0	0	0	0
	68174200 Einzahlungen Investitionszuwendungen (vom Land)	0,00	0	201.000	0	0	0
	68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	31.542,81	62.200	62.200	62.200	62.200	62.200
	68260000 Einzahlungen Beiträge (Anlagen im Bau)	102.657,36	0	0	0	0	0
	68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	21.435,00	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	113.960,23	62.200	526.980	62.200	62.200	62.200
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	457,31	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	2.381,88	61.000	61.000	61.000	61.000	61.000
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	9.280,00	0	0	0	0	0
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.878,55	0	0	0	0	0
	78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	27.581,64	0	464.780	0	0	0
	78800000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	72.380,85	0	0	0	0	0
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.174,94	0	-263.780	0	0	0

*** Ende der Liste "Investitionsplan (Gesamtübersicht)" ***

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	4240	Sportplätze
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.611,37	0	0	0	0	0	0	0	69.689	69.689
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	0	0	0	0	0	9.078	9.078
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	178,50	0	0	0	0	0	0	0	178	178
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	15.432,87	0	0	0	0	0	0	0	60.432	60.432
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.611,37	0	0	0	0	0	0	0	-69.689	-69.689

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnungsbauförderung
Produkt	5220	Kommunale Wohnbauflächen
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2023	2024	2025		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.840,00	0	0	0	0	0	0	525.885	525.885
68260000 Einzahlungen Beiträge (Anlagen im Bau)	20.405,00	0	0	0	0	0	0	210.489	210.489
68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	21.435,00	0	0	0	0	0	0	315.395	315.395
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	72.380,85	0	0	0	0	0	0	580.607	580.607
78800000 Auszahlungen für den Erwerb von Vorräten	72.380,85	0	0	0	0	0	0	580.607	580.607
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-30.540,85	0	0	0	0	0	0	-54.722	-54.722

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	53.814	53.814
68150000 Investitionszuwendungen vom privaten Bereich	0,00	0	0	0	0	0	0	2.714	2.714
68190000 Investitionszuwendungen übrige Bereiche	0,00	0	0	0	0	0	0	26.300	26.300
68560000 Einzahlungen für Fahrzeuge Maschinen und technische Anlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	24.800	24.800
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	11.158,55	0	0	0	0	0	0	131.107	131.107
78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	0,00	0	0	0	0	0	0	4.638	4.638
78531000 Auszahlungen Grund u. Boden	0,00	0	0	0	0	0	0	2.623	2.623
78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	0,00	0	0	0	0	0	0	6.834	6.834
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	9.280,00	0	0	0	0	0	0	109.820	109.820
78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.878,55	0	0	0	0	0	0	7.190	7.190
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.158,55	0	0	0	0	0	0	-77.292	-77.292

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Straßen, Gehwege, öffentliche Plätze u. Anlagen
Projekt	5	Ausbau von Gemeindestraßen

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
	2023	2024	2025		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	128.752,36	0	0	0	0	0	0	788.843	788.843
68170000 Einzahlungen Zuwendungen (Anlagen im Bau)	46.500,00	0	0	0	0	0	0	212.665	212.665
68260000 Einzahlungen Beiträge (Anlagen im Bau)	82.252,36	0	0	0	0	0	0	576.178	576.178
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	12.148,77	0	0	0	0	0	0	815.124	815.124
78593000 Bauauszahlungen Anlagen im Bau	12.148,77	0	0	0	0	0	0	815.124	815.124
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116.603,59	0	0	0	0	0	0	-26.280	-26.280

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5540	Natur und Landschaft, Erholung
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.	
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr					
	2026	2027	2028							
	EUR									
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0	29.080	29.080
68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke	0,00	0	0	0	0	0	0	0	29.080	29.080
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	278,81	0	0	0	0	0	0	0	1.092	1.092
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	278,81	0	0	0	0	0	0	0	1.092	1.092
darunter:										
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-278,81	0	0	0	0	0	0	0	27.987	27.987

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5550	Landwirtschaft
Projekt	Ohne	

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr)	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr)	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2023	2024	2025		auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.365,33	61.000	61.000	0	61.000	61.000	61.000	297.326	541.326
68142000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0	67.035	67.035
68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	30.365,33	61.000	61.000	0	61.000	61.000	61.000	230.291	474.291
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.381,88	61.000	61.000	0	61.000	61.000	61.000	229.999	473.999
78533000 Bauauszahlungen Infrastruktur	2.381,88	61.000	61.000	0	61.000	61.000	61.000	229.999	473.999
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.983,45	0	0	0	0	0	0	67.327	67.327

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5550	Landwirtschaft
Projekt	4	Dränagen

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (lfd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-ein-zah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.177,48	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200	4.605	9.405
68200000 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.177,48	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200	4.605	9.405
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200	1.200	6.000
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke	0,00	1.200	1.200	0	1.200	1.200	1.200	1.200	6.000
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.177,48	0	0	0	0	0	0	3.405	3.405

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

Verbindlichkeitenübersicht aus Investitionen für das Jahr 2025 (in EUR)

Akte	Darlehensgeber	Auszahlungstag	Stand Anfang 2024	Stand Anfang 2025	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen 2025	Gebühren 2025	Tilgung 2025	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2025
Gemeinde 47 Winterspelt										
Darlehensart 7 Private Unternehmen (Kreditmarktmittel)										
47/004	DG Hyp Hamburg Zinsen 3,58 % bis 30.06.2025	01.08.2005 31.550,00	3.155,00	1.577,50	0,00	28,08	0,00	1.577,50	0,00	0,00
47/005	DG Hyp Hamburg Zinsen 4,93 % bis 30.06.2027	02.07.2007 28.210,00	5.642,00	4.231,50	0,00	173,84	0,00	1.410,50	0,00	2.821,00
47/006	DG Hyp Hamburg Zinsen 3,25 % bis 30.06.2030	30.07.2010 30.000,00	10.500,00	9.000,00	0,00	268,14	0,00	1.500,00	0,00	7.500,00
47/007	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Zinsen 0,70 % bis 30.06.2026	07.07.2011 150.000,00	60.000,00	52.500,00	0,00	341,26	0,00	7.500,00	0,00	45.000,00
47/009	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Zinsen 2,35 % bis 30.09.2032	15.10.2017 45.000,00	31.500,00	29.250,00	0,00	660,94	0,00	2.250,00	0,00	27.000,00
47/012	DZ Hyp AG Zinsen 3,30 % (angenommen) bis 30.06.2025	15.11.2021 400.000,00	400.000,00	200.000,00	0,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
47/013	Zwischenkredit KSK Bitburg-Prüm Zinsen 2,69% bis 30.09.2027	10.08.2022 30.000,00	28.500,00	27.000,00	0,00	706,14	0,00	1.500,00	0,00	25.500,00
47/008	Kreissparkasse Bitburg-Prüm Zinsen 3,50% bis 30.06.2028	11.08.2023 111.150,00	111.150,00	100.035,00	0,00	3.306,72	0,00	11.115,00	0,00	88.920,00
47/011	Raiffeisenbank Westeifel Zinsen 3,386 % bis 30.06.2029	31.07.2024 140.800,00	140.800,00	140.800,00	0,00	4.618,50	0,00	8.800,00	0,00	132.000,00

Verbindlichkeitenübersicht aus Investitionen für das Jahr 2025 (in EUR)

Akte Nr	Darlehensgeber Verwendungszweck	Auszahlungstag Ursprungsbetrag	Stand Anfang 2024	Stand Anfang 2025	Umschuld. Zug. Neuaufn.	Zinsen 2025	Gebühren 2025	Tilgung 2025	Umschuldung Tilgung	Stand Ende 2025
	Summe Darlehensart 7	966.710,00	791.247,00	564.394,00	0,00	13.403,62	0,00	35.653,00	0,00	528.741,00
	Summe Gemeinde 47	966.710,00	791.247,00	564.394,00	0,00	13.403,62	0,00	35.653,00	0,00	528.741,00

Ortsgemeinde Winterspelt

Anlage zum Haushaltsplan 2025

Stellenplan nach § 5 GemHVO

	Bes.-Gr. Entg.-Gr.	Zahl der Stellen für das Haus- haltsjahr 2025	Zahl der Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke und Erläuterungen
			Soll 2024	Ist (tatsächliche Besetzung am 30.06.) 2024	
1. Kindertagesstätte					
Arbeitnehmer	S 13	0,00	1,00	1,00	Produkt 3650 Leitung
Arbeitnehmer	S 9	1,00	0,00	0,00	Leitung
Arbeitnehmer	S 8 a	3,67	3,85	3,28	
Arbeitnehmer	S 3	1,23	1,15	1,23	
Arbeitnehmer	E 2	0,46	0,46	0,46	Wirtschaftskräfte (18 Std.)
Arbeitnehmer	E 1	0,38	0,38	0,38	Reinigungskräfte (15 Std.)
2. Straßen u. Anlagen					
Arbeitnehmer	E 5	1	1	1	Produkt 5410 Gemeindearbeiter
Summe :		7,74	7,84	7,35	

<u>Kindertagesstätte Winterspelt</u>	Stand 01.08.2024
Gruppen	2
Betreuungsplätze	37
7 Stunden Plätze	7
9 Stunden Plätze	30

Hinweis: 1 Stelle FSJ 09/2024 - 07/2025

Aktiva		Bilanz der Ortsgemeinde Winterspelt zum 31.12.2023		Passiva	
	Vorjahr €	€		Vorjahr €	€
1. Anlagevermögen	4.750.853	4.642.663	1. Eigenkapital	1.717.302	1.814.241
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	435.444	411.076	1.1 Kapitalrücklage	1.483.086	1.717.302
1.1.1 Gewerbliche Schutzrechte, Lizenzen	0	0	1.3 Ergebnisvortrag	0	0
1.1.2 Geleistete Zuwendungen	0	0	1.4 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	234.216	96.939
1.1.3 Gezahlte Investitionszuschüsse 013	435.444	411.076			
1.2 Sachanlagen	4.313.636	4.229.815	2. Sonderposten	3.031.956	3.113.321
1.2.1 Wald, Forsten 021	26.203	41.815	2.1 Sonderposten Belastungen kommunaler Finanzausgleich	0	0
1.2.2 sonstige unbebaute Grundstücke 022-029	134.951	135.230	2.2 Sonderposten zum Anlagevermögen	3.038.206	3.113.321
1.2.3 bebaute Grundstücke 03	1.349.716	1.323.306	2.2.1 aus Zuwendungen	1.372.816	1.375.832
1.2.4 Infrastrukturvermögen 04	2.682.976	2.607.033	2.2.2 aus Beiträgen u. ähnlichen Entgelten	1.337.342	1.313.831
1.2.5 Bauten auf fremden Grund und Boden 05	0	0	2.2.3 aus Anzahlungen	328.048	423.658
1.2.6 Kunstgegenstände, Denkmäler 06	0	0	2.3 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-6.250	0
1.2.7 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge 07	111.307	113.652	2.4 Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0	0
1.2.8 Betriebs- und Geschäftsausstattung 082	8.484	8.780			
1.2.10 Anlagen im Bau	0	0	3. Rückstellungen	35.500	38.731
1.3 Finanzanlagen	1.773	1.773	3.1 Rückstellungen für Pensionen u. ähnliche Verpflichtungen	35.500	38.731
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	3.2 sonstige Rückstellungen	0	0
1.3.2 Ausleihungen an verbundenen Unternehmen	0	0			
1.3.3 Beteiligungen	0	0	4. Verbindlichkeiten	926.900	791.247
1.3.5 Sondervermögen Zweckverbände, Anstalten öffentl. Rechts	0	0	4.2 Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	926.900	791.247
1.3.7 Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	1.773	1.773	4.2.1 für Investitionen	926.900	791.247
			4.2.2 zur Liquiditätssicherung	0	0
2. Umlaufvermögen	960.805	1.114.877	4.3 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die wirtschaftlich Kreditaufnahmen gleichkommen	0	0
2.1 Vorräte	214.266	265.212	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0	0
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	746.539	849.665	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0	0
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen u. aus Transferleistungen	20.273	51.782	4.9 Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden	0	0
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen u. Leistungen	0	0	4.10 Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	0	0
2.2.6 Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	726.164	797.701	4.11 sonstige Verbindlichkeiten	0	0
2.2.7 sonstige Vermögensgegenstände und Forderungen	102	182			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	5. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0
2.4 Kassenbestand, Bankguthaben	0	0			
3. Ausgleichsposten für latente Steuern	0	0			
4. Rechnungsabgrenzungsposten	0	0			
5. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0			
Bilanzsumme Aktiva	5.711.658	5.757.540	Bilanzsumme Passiva	5.711.658	5.757.540