



# Haushaltsplan

2025

Ortsgemeinde

Spay

Verbandsgemeinde Rhein-Mosel  
Landkreis Mayen-Koblenz



Haushaltssatzung und Haushaltsplan der  
**Ortsgemeinde Spay**  
für das Haushaltsjahr 2025

---

<b><u>Inhaltsverzeichnis I</u></b>	<b><u>Seite</u></b>
<b>1. Vorbericht</b>	<b>3 - 19</b>
Anlage 1: Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse	21
Anlage 2: Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge	23
Anlage 3: Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals	25
Anlage 4: Übersicht über den Stand der Investitionskredite	27
<b>2. Haushaltssatzung</b>	<b>29 - 34</b>
<b>3. Gesamthaushalte</b>	<b>35 - 40</b>
<b>4. Übersicht über die Teilhaushalte</b>	<b>41 - 44</b>
<b>5. Teilhaushalte</b>	<b>45 - 140</b>
5.1. Teilhaushalt 1 – Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege	45 - 62
5.2. Teilhaushalt 2 – Schule, Kinder und Jugend	63 - 76
5.3. Teilhaushalt 3 – Gestaltung der Umwelt	77 - 96
5.4. Teilhaushalt 4 – Bestattungswesen	97 - 104
5.5. Teilhaushalt 5 – Kommunale Forstwirtschaft	105 - 110
5.6. Teilhaushalt 6 – Kommunale Einrichtungen	111 - 120
5.7. Teilhaushalt 7 – Zentrale Finanzleistungen	121 - 130
<b>6. Investitionsplan</b>	<b>131 - 166</b>
<b>7. Stellenplan</b>	<b>167 - 174</b>
<b>8. Übersichten und Anlagen:</b>	<b>175 - 192</b>
8.1. Übersicht Verpflichtungsermächtigungen	177
8.2. Übersicht Verbindlichkeiten	179
8.3. Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	181
8.4. Übersicht über Budgets und Haushaltsvermerke	183
8.5. Übersicht über Wirtschaftslage und voraussichtl. Entwicklung (§1 Abs. 1 Nr. 7)	185
8.6. Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage	187
8.7. Berechnung der Schlüsselzuweisung B	189
8.8. Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden	191
8.9. Ermittlung Höchstbetrag Verb. gegenüber VG im Rahmen der Einheitskasse	193
8.10. Bilanz zum 31.12.2022	195



---

## Vorbericht

### zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Spay

### für das Haushaltsjahr 2025

---



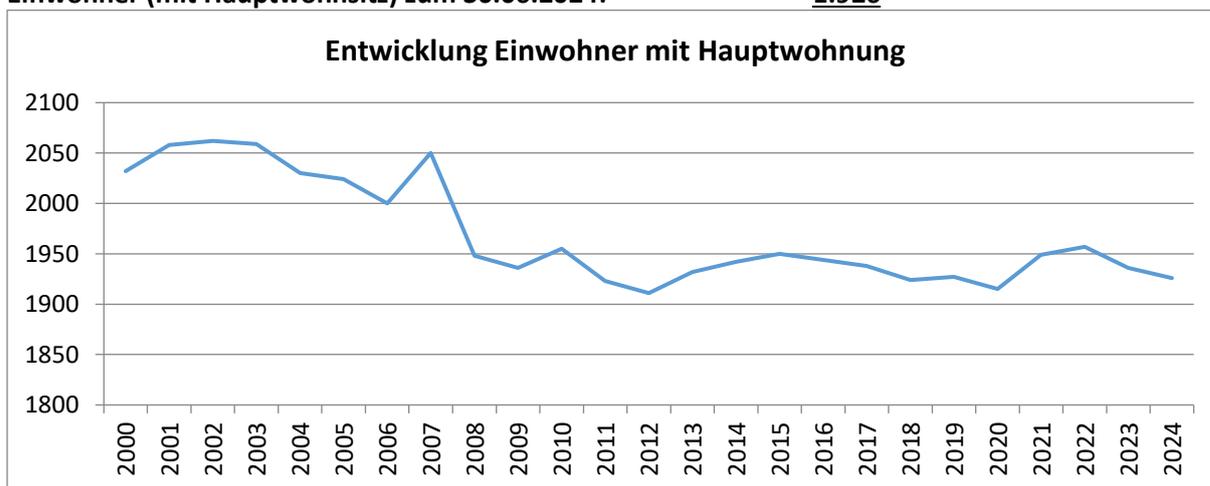
#### Allgemeines

##### Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2025

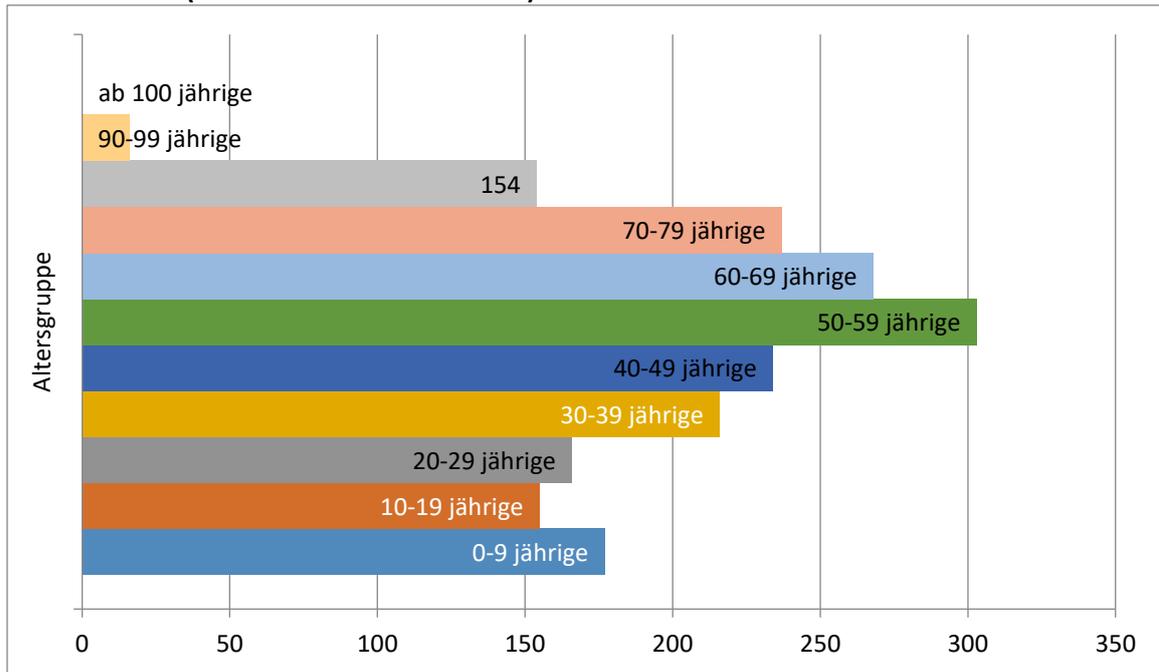
Da zum Zeitpunkt der Planaufstellung und insbesondere der Verfassung dieses Vorberichts die Einschätzungen und Leitlinien der Landesregierung zur Haushaltswirtschaft des Jahres 2025 (sog. Haushaltsrundschriften) noch nicht vorliegen, kann die auszugsweise Wiedergabe an dieser Stelle nicht wie sonst üblich erfolgen.

#### 1 Statistische Daten

##### 1.1 Einwohner (mit Hauptwohnsitz) zum 30.06.2024: 1.926



## 1.2 Altersstruktur (Einwohner zum 30.06.2024)



## 1.3 Katasterfläche

Die Katasterfläche der Ortsgemeinde Spay beträgt insgesamt: 268 ha.

## 3. Vorläufiges Jahresergebnis Haushaltsjahr 2024

### 3.1 Ergebnishaushalt/-rechnung

Bezeichnung	Plan	Ergebnis	Differenz
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.694.688	<b>2.975.875,93</b>	-718.812,07
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.615.332	<b>2.766.431,16</b>	-848.900,84
Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	79.356	<b>209.444,77</b>	130.088,77
Finanzergebnis	-49.903	<b>-34.798,97</b>	15.104,03
Jahresergebnis	29.453	<b>174.645,80</b>	145.192,80

### 3.2 Finanzhaushalt/-rechnung

Bezeichnung	Plan	Ergebnis	Differenz
Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen	267.698	<b>381.563,72</b>	113.865,72
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-592.600	<b>292.319,62</b>	884.919,62
Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten	592.600	<b>0,00</b>	-592.600
Auszahlungen zur Tilgung von Investitionskrediten	50.846	<b>37.993,48</b>	-12.852,52
Veränderung der Forderungen gegenüber der VG	-216.852	<b>-636.031,35</b>	419.179,35
Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der VG	0	<b>0,00</b>	0,00
Saldo durchlaufende Gelder	0	<b>141,49</b>	141,49

#### Hinweis:

Soweit in den nachfolgenden Übersichten nicht ausdrücklich Planwerte anzugeben sind, enthalten sie für das Jahr 2024 die o.a. vorläufigen Werte für den Jahresabschluss.

## 4 Haushalt 2025

### 4.1 Ergebnishaushalt

#### 4.1.1 verkürzte Darstellung

Nachfolgend die wesentlichen Summen und Salden des Ergebnishaushaltes; im Vergleich dazu die Werte der beiden Vorjahre:

Bezeichnung	Pos.	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Lfd. Erträge Verwaltungstätigkeit	E 8	3.398.714,75	3.694.688	4.281.124	3.551.229	3.550.617	3.566.466
Lfd. Aufwendungen Verwaltungstätigkeit	E 15	-3.083.907,05	-3.615.332	-3.789.744	-3.709.730	-3.685.532	-3.686.636
<b>Ergebnis Verwaltungstätigkeit</b>	<b>E 16</b>	<b>314.807,70</b>	<b>79.356</b>	<b>491.380</b>	<b>-158.501</b>	<b>-134.915</b>	<b>-120.170</b>
Zins- u. sonst. Finanzerträge	E 17	-59.332,8	260	20.260	20.260	20.260	20.260
Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	E 18	46.151,03	50.163	48.794	65.892	70.854	69.650
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>E 20</b>	<b>209.323,83</b>	<b>29.453</b>	<b>462.846</b>	<b>-204.133</b>	<b>-185.509</b>	<b>-169.500</b>
<b>Jahresergebnis nach Ergebnisvortrag</b>	<b>E 23</b>	<b>209.323,83</b>	<b>29.453</b>	<b>462.846</b>	<b>-204.133</b>	<b>-185.509</b>	<b>-169.500</b>

#### 4.1.2 Wesentliche Abweichungen (zum Vorjahr)

##### Pos. E 1 - Steuern und ähnliche Abgaben

Der Posten „Steuern und ähnliche Abgaben“ umfasst grundsätzlich die Realsteuern (Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer), die sonstigen Gemeindesteuern sowie die Gemeindeanteile an der Einkommen- und Umsatzsteuer, aber auch steuerähnliche Erträge und Ausgleichsleistungen.

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
<b>Gesamtsumme</b>	<b>2.997.300</b>	<b>2.762.200</b>	<b>235.100</b>
davon:			
Grundsteuer A	2.800	2.800	0
Grundsteuer B	271.000	271.000	0
Gewerbesteuer	1.100.000	1.000.000	100.000
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	1.250.000	1.132.000	118.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	235.000	227.200	7.800
Hundesteuer	8.200	8.500	300
Familienleistungsausgleich	130.000	121.000	9.000

Die Hebesätze für die Realsteuern bleiben unverändert. Die Ansätze für die gemeindlichen Steueranteile beruhen auf den regionalisierten Bundesdaten der Steuerschätzung vom Oktober 2024.

##### Pos. E 2 – Zuwendungen und allgemeine Umlagen und sonstige Transferleistungen

Der Posten E 2 umfasst die Erträge aus Zuweisungen und Zuwendungen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen sowie die zahlungsneutralen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen.

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
<b>Gesamtsumme</b>	<b>391.724</b>	<b>653.857</b>	<b>-262.133</b>
davon:			
Schlüsselzuweisung A	0	109.614	-109.614
Schlüsselzuweisung B	213.817	374.697	-160.880
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Bund	58.360	48.508	9.852
Zuweisungen für lfd. Zwecke vom Land	41.340	37.340	4.000

Die Ortsgemeinde erhält im Jahr 2025 eine Schlüsselzuweisung B. Weiterhin erhält die Ortsgemeinde vom Bund und vom Land eine Zuweisung für die Umstellung der Straßenbeleuchtung und Flutlichtanlage auf LED.

#### Pos. E 4 – öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Den öffentlich-rechtlichen Leistungen werden Erträge aus Verwaltungsgebühren und ähnlichen Entgelten zugeordnet.

Hierzu zählen die Entgelte für die Benutzung öffentlicher Einrichtungen, das Bestattungswesen, die Zahlungen des Dualen Systems Deutschland sowie die Jagdpacht.

Dem Posten zugeordnet sind auch die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte sowie für Grabnutzungsentgelte.

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
<i>Gesamtsumme</i>	<b>70.152</b>	77.675	-7.523
<i>davon:</i>			
<i>Entgelte für das Bestattungswesen</i>	<b>15.000</b>	6.000	9.000
Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten (zahlungsneutral)	<b>0</b>	15.192	-15.192

#### Pos. E 5 – privat-rechtliche Leistungsentgelte

Der Posten E 5 umfasst die Erträge aus privat-rechtlichen Vereinbarungen.

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
	€	€	€
<i>Gesamtsumme</i>	<b>22.678</b>	23.370	-692
<i>davon:</i>			
Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten (zahlungsneutral)	<b>0</b>	647	-647

#### Pos. E 6 – Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
	€	€	€
<i>Gesamtsumme</i>	<b>8.020</b>	8.020	0
<i>davon:</i>			
Kostenerstattungen von Sonstigen	<b>4.830</b>	4.830	0

#### Pos. E 7 – sonstige laufenden Erträge

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
	€	€	€
<i>Gesamtsumme</i>	<b>791.250</b>	169.566	621.684
<i>davon:</i>			
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	<b>746.000</b>	99.631	646.369
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	<b>0</b>	19.685	-19.685

### Pos. E 9 – Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen umfassen die Bruttobeträge einschl. der Lohnnebenkosten, sowie die Zuführungen zu Pensions- und Beihilferückstellungen.

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
Gesamtsumme	<b>421.335</b>	377.800	43.535

### Pos. E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Der Posten umfasst alle Aufwendungen, die „mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln zusammenhängen“. Erfasst werden hier die Kosten für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindeeigenen Grundstück, Gebäude und die Ausstattung.

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
Gesamtsumme	<b>657.648</b>	887.428	-229.780
davon:			
Energiekosten (Strom, Wasser/Abwasser, Heizkosten, Abfallbeseitigung)	<b>180.300</b>	191.300	-11.000
Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Außenanlagen	<b>50.900</b>	75.130	-24.230
Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	<b>10.000</b>	175.000	-165.000
Kostenerstattungen an Gemeindeverbände	<b>200.768</b>	235.018	-34.250

Die Energiekostenansätze wurden nach unten korrigiert. Der Ansatz für die Unterhaltung der Grundstücke, Gebäude und Außenanlage wurde reduziert, da die Umstellung der Flutlichtanlage auf LED abgeschlossen ist. Für die Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED werden in 2025 keine Mittel mehr benötigt, daher fällt der Ansatz 165.000 Euro geringer aus.

Die Kostenerstattung der Gemeinde an die Verbandsgemeinde für die Kindertagesstätte fällt 34.250 geringer aus als im Vorjahr.

### Pos. E 11 – Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und auf Sachanlagen sowie auf aktivierte Aufwendungen für die Inangasetzung und Erweiterung der Verwaltung

Gegenstände des Anlagevermögens mit zeitlich begrenzter Nutzungsdauer sind gemäß der Abschreibungsrichtlinie – VV-AfA abzuschreiben. Der Abschreibungsbetrag ermittelt sich aus dem Verhältnis der Anschaffungs- und Herstellungskosten und der jeweiligen Nutzungsdauer.

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
Gesamtsumme	<b>462.276</b>	510.981	48.705

### Pos. E 12 – Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen

Der Posten umfasst lfd. Zuschüsse und Zuwendungen der Ortsgemeinde an Dritte, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage sowie die Umlagen, die die Ortsgemeinde im Rahmen des Kommunalen Finanzausgleichs zu leisten hat.

Bezeichnung	Haushaltsjahr	Vorjahr	Differenz
Gesamtsumme	<b>2.132.990</b>	1.733.488	399.502
davon:			
Gewerbsteuerumlage	<b>92.000</b>	92.000	0

Kreisumlage	<b>1.214.810</b>	966.308	248.502
Verbandsgemeindeumlage	<b>821.000</b>	670.000	151.000

Der Umlagesatz der Kreisverwaltung und der Verbandsgemeinde wurde aus dem Vorjahr übernommen.

#### **Pos. E 14 – sonstige laufende Aufwendungen**

Sonstige laufende Aufwendungen umfassen alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandsposten, den Zinsen u.ä. zugeordnet werden können. Insbesondere werden hier die Weiterbildungskosten, Sachverständigen- und Gerichtskosten sowie allgemeine Geschäftsaufwendungen (Büromaterial, Versicherungen etc.) erfasst.

<b>Bezeichnung</b>	<b>Haushaltsjahr</b>	<b>Vorjahr</b>	<b>Differenz</b>
<i>Gesamtsumme</i>	<b>115.495</b>	105.635	9.860
<i>davon:</i>			
<i>Datenverarbeitung</i>	<b>17.600</b>	12.000	5.600
Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	<b>32.000</b>	30.000	2.000

Der Ansatz für die Aufwendungen zur Datenverarbeitung muss durch den Einsatz der E-Tafeln erhöht werden.

Zur Erstellung des Bebauungsplanes „Am Hohlweg“ werden 32.000 Euro bereitgestellt.

#### **4.1.3. Entscheidungen für Veranschlagungen**

./.

#### **4.1.4 Haushaltsausgleich Ergebnishaushalt**

Der Ergebnishaushalt 2025 schließt mit einem Jahresergebnis von 462.846 € ab. Gemäß § 18 (1) Nr. 1 GemHVO ist der Ergebnishaushalt daher ausgeglichen.

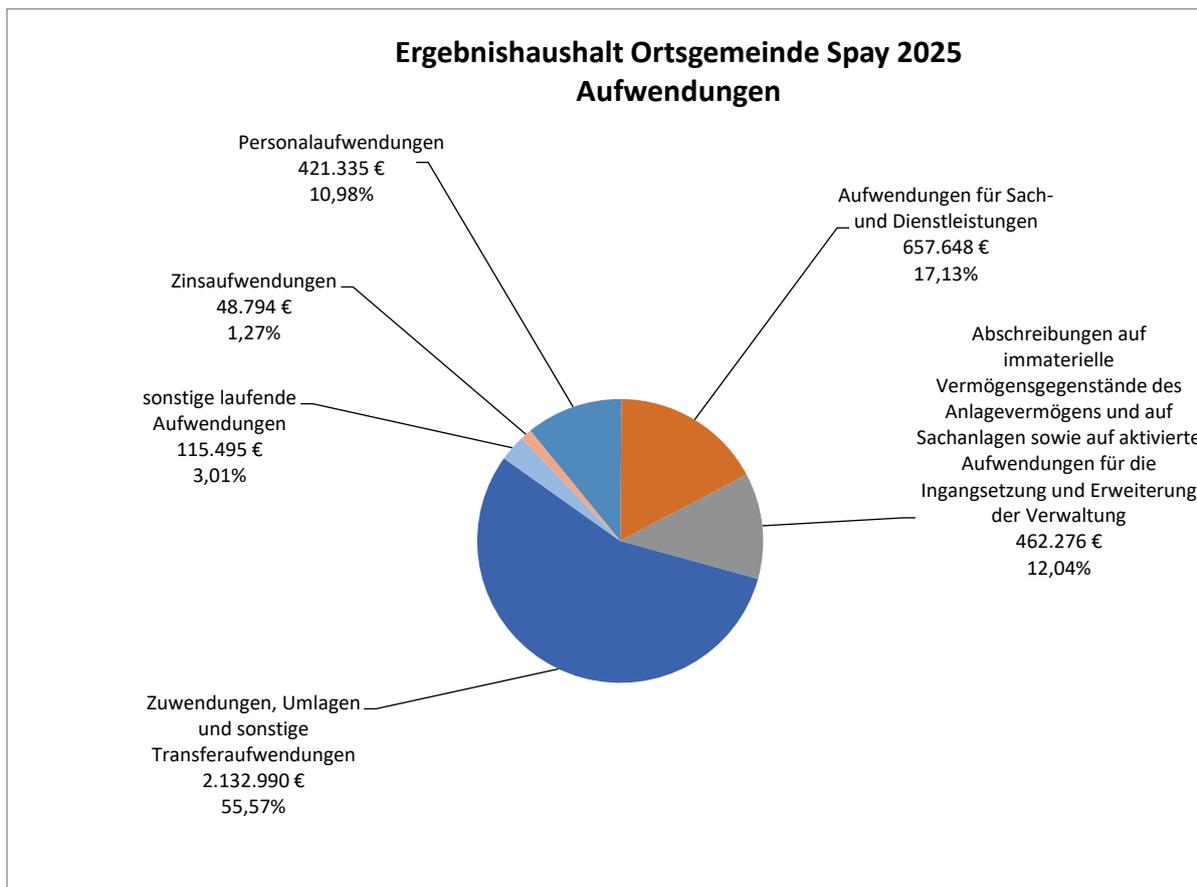
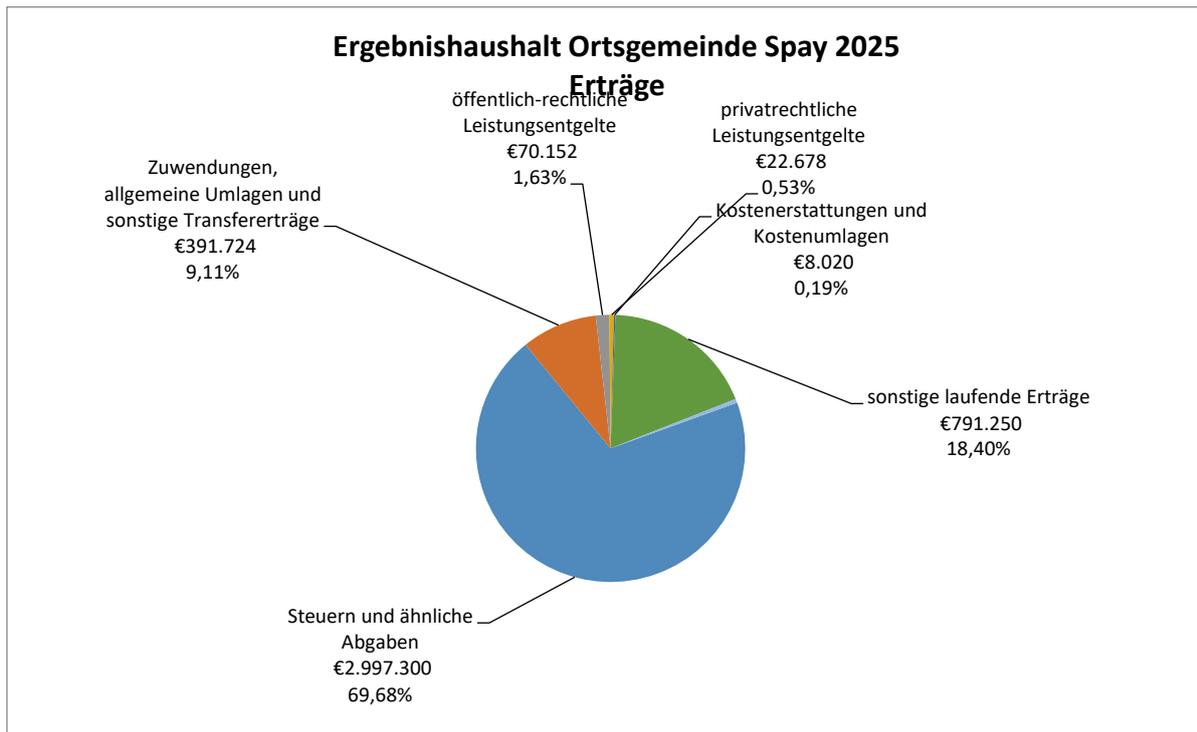
##### Anmerkung:

Die Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus den Vorjahren (vgl. Anlage zum Vorbericht) ist seit der Änderung der GemHVO vom 07.12.2016 nicht mehr vorgesehen.

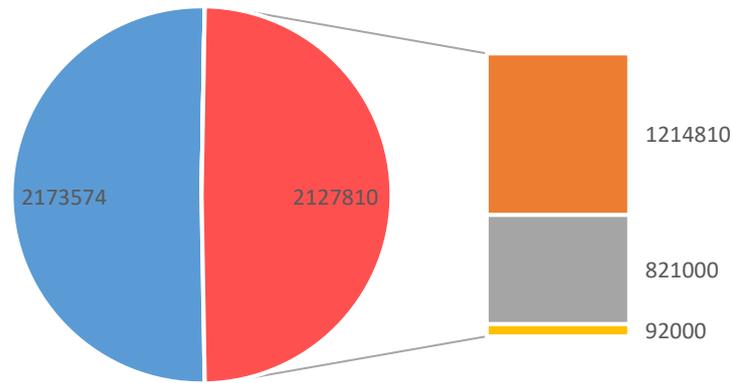
#### **4.1.5. Bemühungen Haushaltsausgleich**

./.

#### 4.1.6 grafische Darstellungen

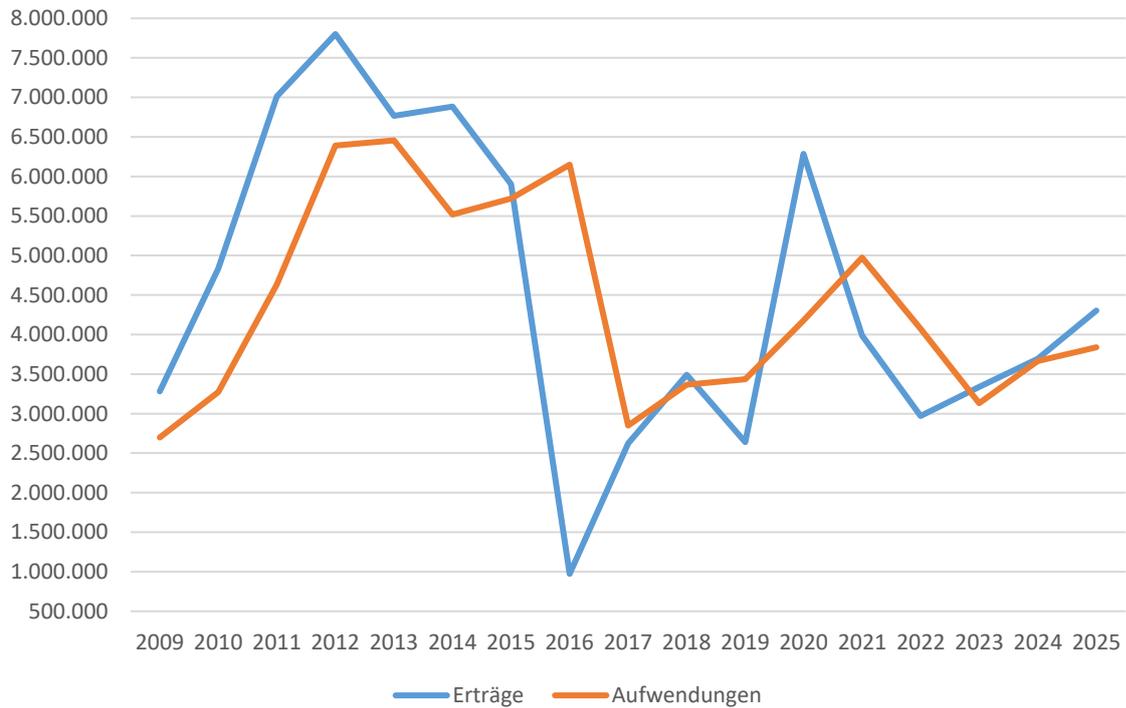


## Verbrauch der Gesamterträge durch Umlagen



- verbleibende Erträge
- Kreisumlage
- VG-Umlage
- GwSt.-Umlage
- GS-Umlage
- Fonds DE
- FAG-Umlage

## Entwicklung der Erträge und Aufwendungen



## 4.1 Finanzhaushalt

### 4.2.1 verkürzte Darstellung

Bezeichnung	Pos.	2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
		€	€	€	€	€	€
Saldo ordentl. und außerordentl. Einzahlungen u. Auszahlungen	F 23	511.160,00	267.698	65.298	119.562	130.423	147.134
Saldo Investitionstätigkeit	F 33	-63.941,55	-592.600	-956.543	-21.000	-21.000	-21.000
<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>F 34</b>	<b>447.218,45</b>	<b>-324.902</b>	<b>-891.245</b>	<b>98.562</b>	<b>109.423</b>	<b>126.134</b>
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionskredite	F 37	944.986,63	541.754	932.424	-39.918	-43.891	-45.578
Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde	F 38	-701.736,49	-216.852	-396.998	-435.809	-481.101	-481.101
Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde	F 39	695.778,59	0	0	0	0	0
Saldo Durchlaufende Gelder	F 41	-1.150,00	0	0	0	0	0
<b>Saldo Finanzierungstätigkeit</b>	<b>F 40</b>	<b>1.911.792,47</b>	<b>422.907</b>	<b>324.902</b>	<b>-449.650</b>	<b>-491.288</b>	<b>-537.974</b>

### 4.2.2 Investitionstätigkeit

#### 4.2.2.1 Investitionen

Gemäß § 4 (12) GemHVO sind Investitionen, die sich über mehrere Jahre erstrecken oder die die vom Gemeinderat festgelegte Wertgrenze überschreiten, einzeln darzustellen. Die Wertgrenze wird in § 8 der Haushaltssatzung festgesetzt und liegt bei 5.000,00 €.

Der Haushaltsplan beinhaltet folgende Investitionen:

Teilfinanz-HH	Leistung	Maßnahme	HH-Ansatz (€)
1	11100	Anschaffung EDV für Verwaltung und höhenverstellbare Schreibtische	12.000
1	11420	allgemeiner Grunderwerb	10.000
1	11430	Anschaffung Akku Flex, Akku-Schrank, Kleinwerkzeug, Hochwasserschutzpumpe und Akku Heckenschere	6.500
1	11430	Anschaffung Wendellüfter und Rückfahrkamera für JCB	12.000
1	11430	Hochwasserschutz	160.000
1	57520	Gründung Gesellschaft Rhein in Flammen GmbH	9.050
1	57520	Anschaffung Pop Up Weinstand	25.000
2	21101	Anschaffung Möbel für Lehrmittelraum und Klimagerät für Serverraum	11.000
2	21103	PV-Anlage (KIPKI)	42.090
2	21103	PV-Anlage (KIPKI)	28.097
2	36610	Ersatzbeschaffungen Spielplätze	10.000
3	51130	Fördermittel Ortsgemeinde zur Erhaltung der Altbausubstanz	5.000
3	52300	Peterskapelle – Klostergarten	5.000
3	54100	Ergänzung der Straßenbeleuchtung	5.000
3	54100	Umgestaltung der K 78 – Planungsmittel	50.000
3	54100	Sanierung der Schwengelpumpe	2.000
3	54100	Sanierung Backhausgasse	120.000
3	54100	Erschließung Neubaugebiet „Am Hohlweg“	12.000
3	55101	Beschaffung Bänke	2.000
3	55101	Illumination Rheinufer	50.000
3	55101	Errichtung Rheinbalkon	15.000
3	55101	Errichtung Uferpark	15.000

4	55300	Sanierung Trauerhalle		400.000
6	57310	Erwerb von bewegl. Sachen (Ab 410 € netto)		5.000
7	61200	Einlage für die Gründung Anstalt bürgerlichen Rechts		1.000

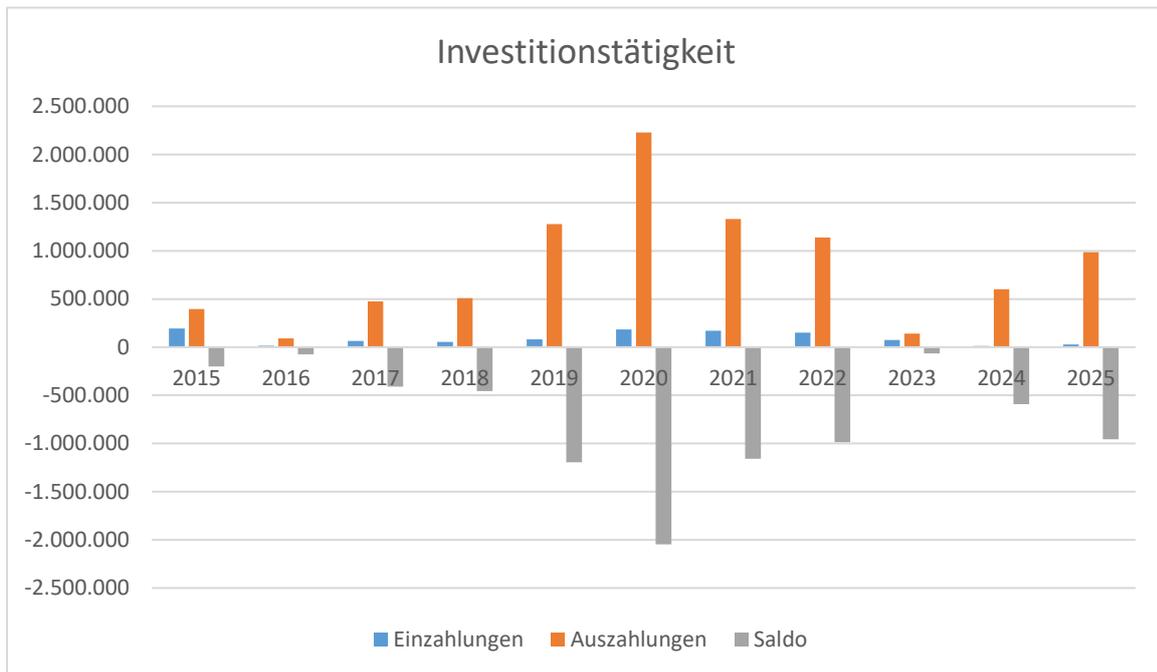
#### 4.2.2.2 Finanzierung

Die Finanzierung der in diesem Haushaltsjahr geplanten Investitionen ist wie folgt vorgesehen:

Bezeichnung	Pos.	2025
		Plan
		€
Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	F 24	28.097
Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	F 25	0
Einzahlungen aus der Veräußerung von Vorräten	F 26	0
<b>Einzahlungen aus der Aufnahme von Investitionskrediten</b>	<b>F 35</b>	<b>984.640</b>

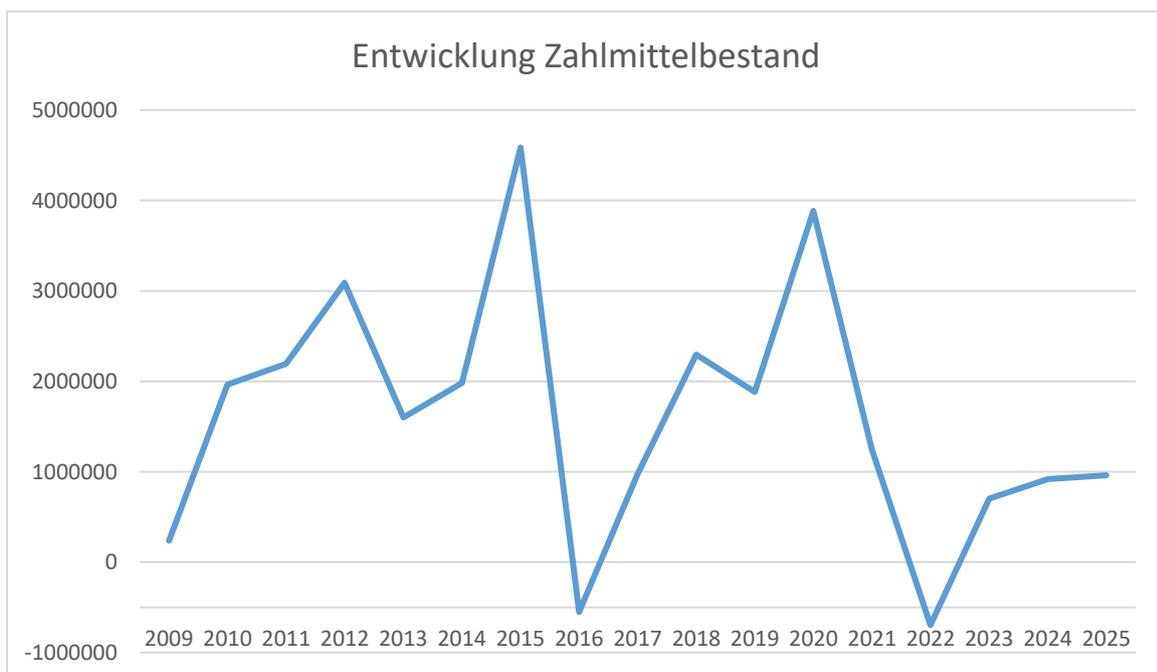


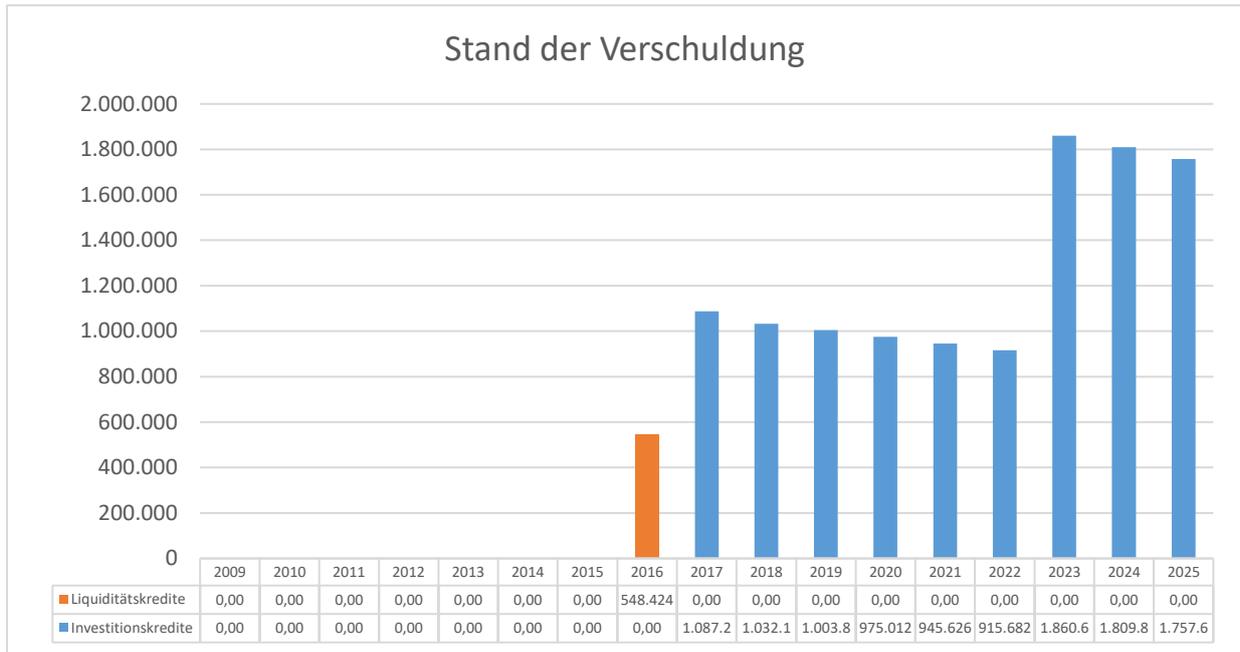
#### 4.2.2.3 Entwicklung der Investitionen



#### 4.2.3 Finanzierungstätigkeit

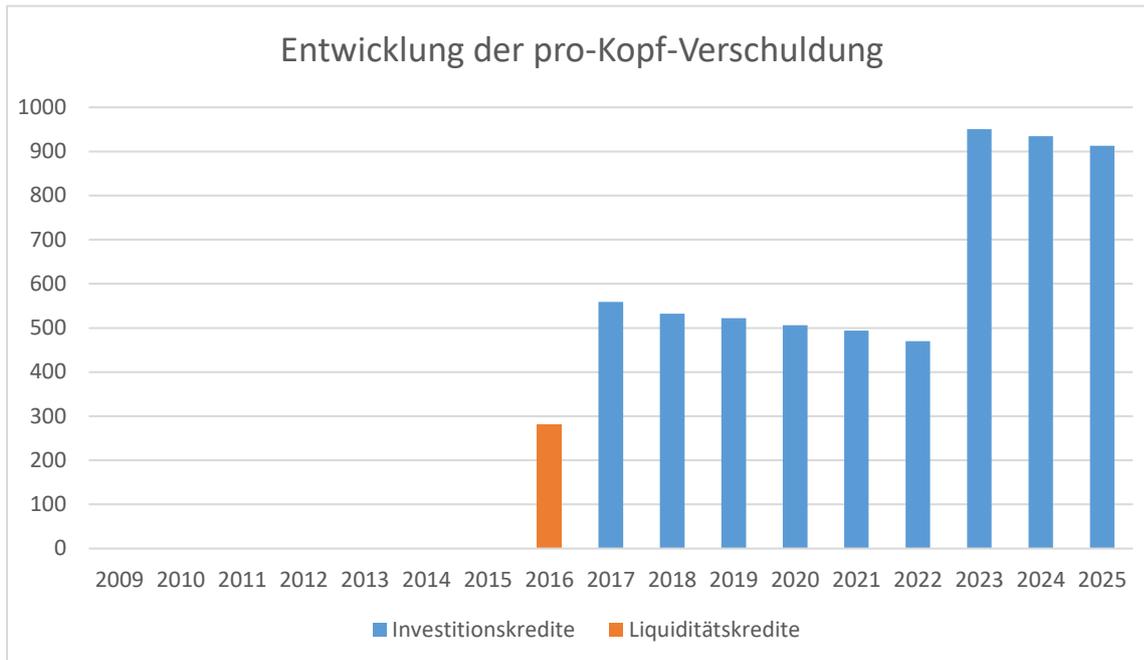
Die Finanzierungstätigkeit wird im Finanzhaushalt in den Positionen F 35 – F 42 dargestellt und beinhaltet neben den Ein- und Auszahlungen für Investitionskredite die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes (ZMB) der Ortsgemeinde (positiver ZMB = Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde; negativer ZMB = Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde). Unter Berücksichtigung der Durchlaufenden Gelder (Saldo = Pos. F 41) zeigt der Saldo der Finanzierungstätigkeit (Pos. F 40) das Spiegelbild des Finanzmittelergebnisses (Pos. F 34).





#### Entwicklung der pro-Kopf-Verschuldung:

Jahr	Einwohner (30.06. VJ)	Investitions- kredite	Liquiditäts- kredite	Summe
2009	1.948	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2010	1.936	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2011	1.955	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2012	1.923	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2013	1.911	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2014	1.932	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2015	1.942	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2016	1.950	0,00 €	281,24 €	281,24 €
2017	1.944	559,26 €	0,00 €	559,26 €
2018	1.938	532,59 €	0,00 €	532,59 €
2019	1.924	521,75 €	0,00 €	521,75 €
2020	1.927	505,97 €	0,00 €	505,97 €
2021	1.915	493,80 €	0,00 €	493,80 €
2022	1.949	469,82 €	0,00 €	469,82 €
2023	1.957	950,78 €	0,00 €	950,78 €
2024	1.936	934,83 €	0,00 €	934,83 €
2025	1.926	912,57 €	0,00 €	912,57 €

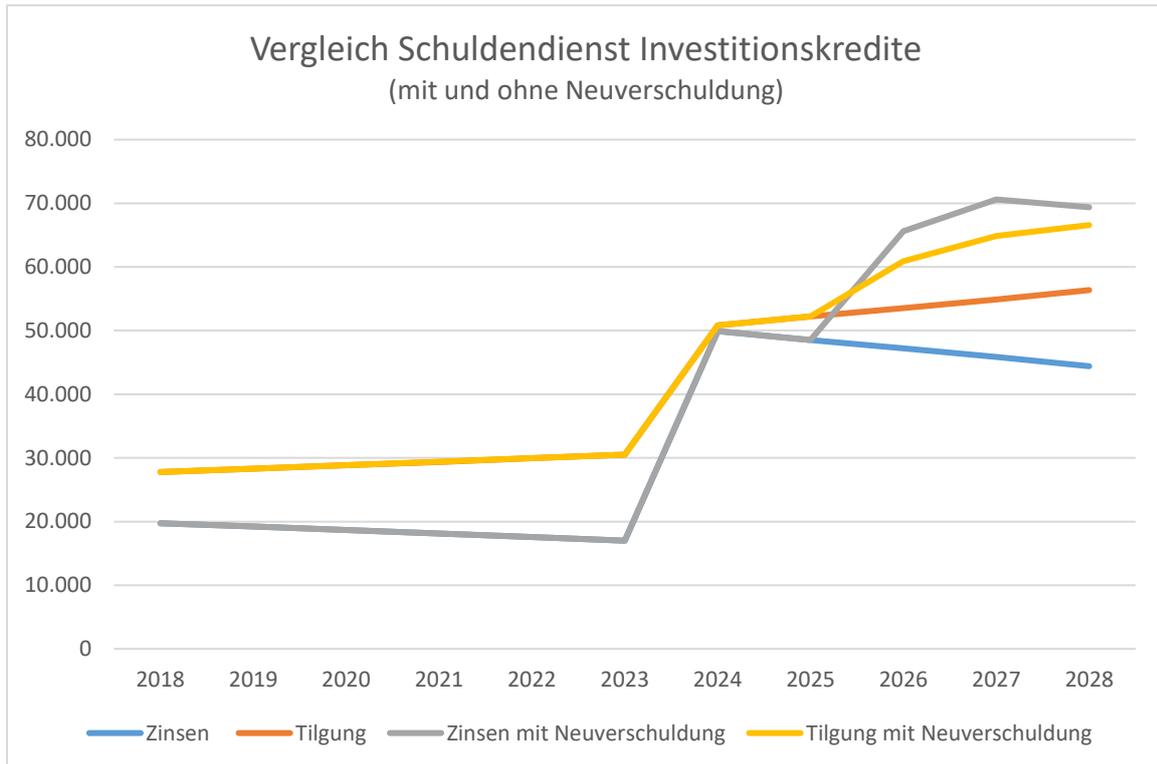


Die „pro-Kopf-Verschuldung“ errechnet sich aus den Kreditständen der o.a. Tabelle und den Einwohnerzahlen zum 30.06. des jeweiligen Vorjahres (Einwohner mit Hauptwohnsitz).

#### 4.2.4. Ausblick

Nach dem Stand der Haushaltsplanungen sind im Haushaltsjahr und den Folgejahren folgende Kreditaufnahmen notwendig, die sich entsprechend auf die Zins- und Tilgungsleistungen auswirken:

Bezeichnung	2025	2026	2027	2028
	Plan	Plan	Plan	Plan
	€	€	€	€
Aufnahme Investitionskredite	984.640	21.000	21.000	21.000
Erhöhung Tilgungsleistungen	0	7.385	10.004	10.214
Mehraufwand Zinsen	0	18.415	24.732	25.005
Veränderung Zahlungsmittelbestand	41.179	58.644	65.532	80.556



#### 4.2.5. Auswirkungen Investitionen auf dauernde Leistungsfähigkeit

Die Investitionen führen zu Mehraufwendungen bei den Abschreibungen und die Zinsen + Tilgung Investitionskredite steigen

#### 4.2.6. Haushaltsausgleich Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt 2025 schließt im Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. F 20) mit 65.298 ab. Der Betrag reicht aus um die Auszahlungen für Tilgungsleistungen bereits aufgenommene Investitionskredite (Pos. F 36; 52.216 €) zu decken. Gemäß § 18 (1) Nr. 2 GemHVO ist der Finanzhaushalt daher ausgeglichen.

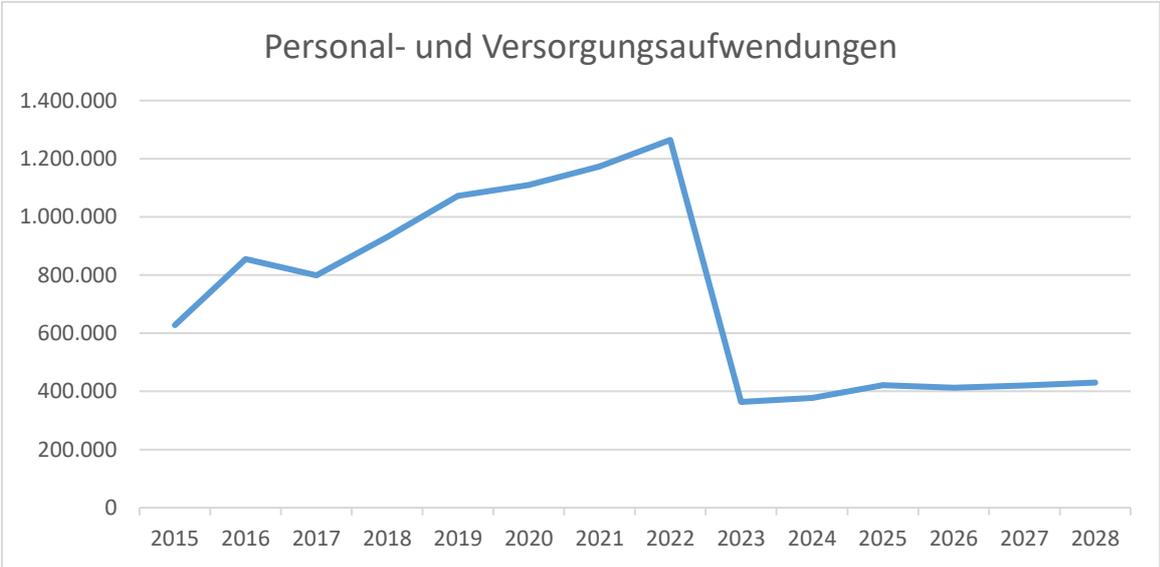
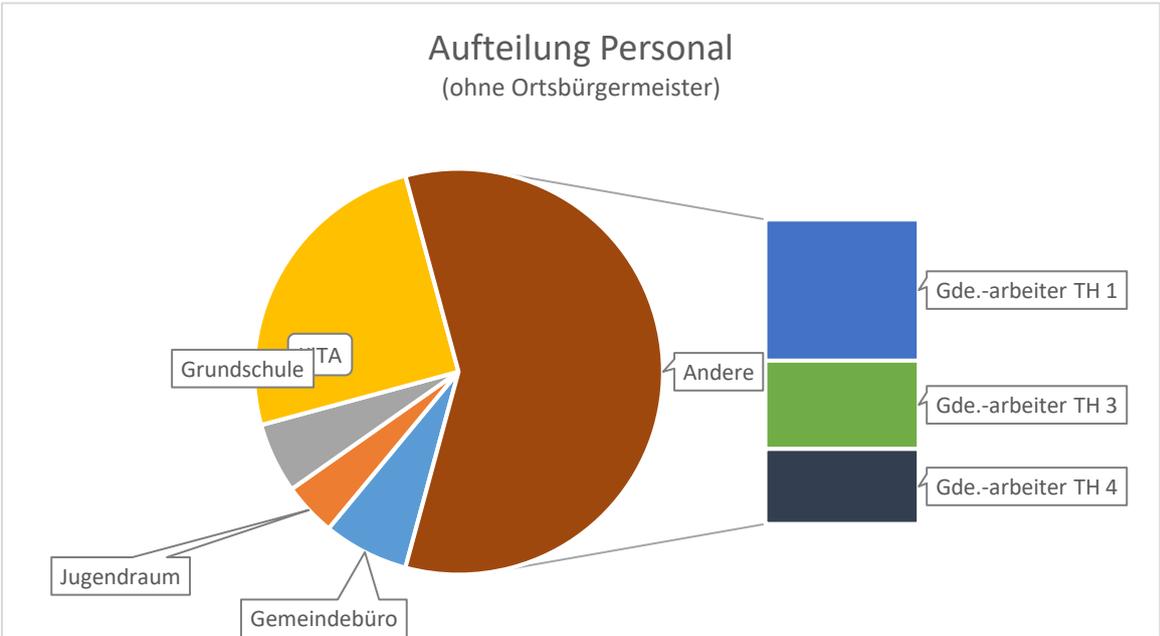
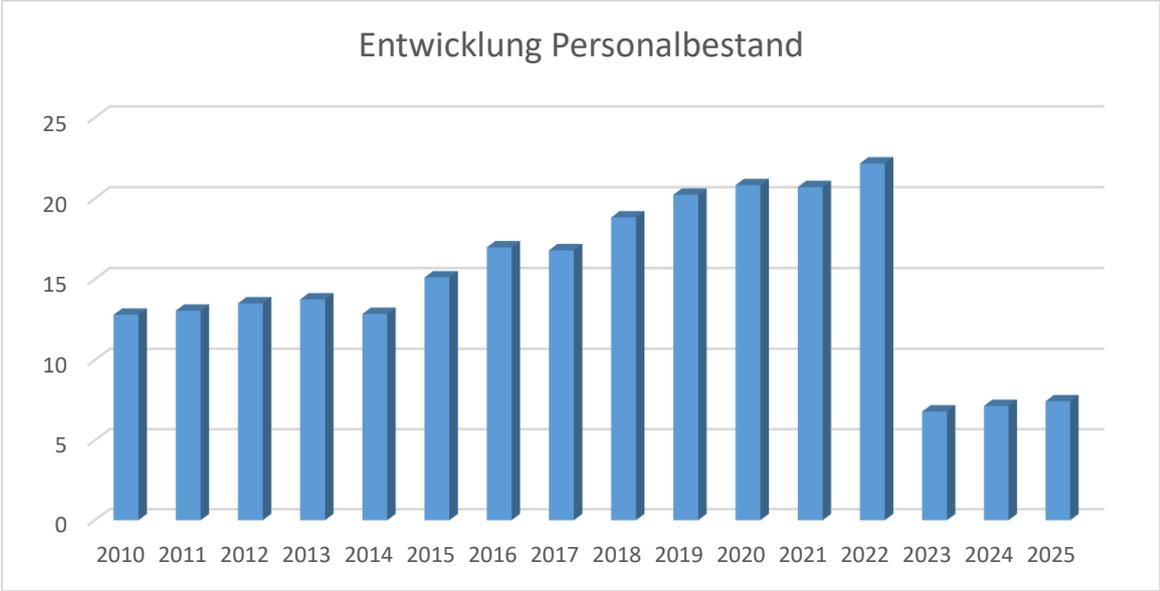
**Anmerkung:**

Die Berücksichtigung von Ergebnisvorträgen aus den Vorjahren (vgl. Anlage zum Vorbericht) ist seit der Änderung der GemHVO vom 07.12.2016 nicht mehr vorgesehen.

## 5. Stellenplan

Der Stellenplan hat die im Haushaltsjahr erforderlichen Stellen der Beamtinnen und Beamten (Planstellen) sowie der Beschäftigten, die über die Dauer eines Jahres hinaus eingestellt werden, darzustellen.

Die Gesamtzahl der ausgewiesenen Stellen beträgt im Haushaltsjahr 2025 insgesamt 7,44 Stellen. Die Veränderungen ergeben sich aus der Anhebung der Stellen der Gemeindesekretärin, der Schulsekretärin, der Betreuungskraft und eines Gemeindearbeiters zum Vorjahr.





Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO) <sup>1</sup>			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in € <sup>2</sup>
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	2.106.932
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-985.283
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-1.103.911
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	209.324
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	29.453
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	462.846
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		719.361
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-204.133
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-185.509
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-169.560
11	<b>Summe</b>		<b>160.159</b>

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung über die Entwicklung der Jahresergebnisse enthält.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung <sup>1</sup>					
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= Betrag
			(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	(§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	
			in € <sup>2</sup>		
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	2.642.275	28.841	2.613.434
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-1.377.071	29.387	-1.406.458
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2022	-924.561	29.943	-954.504
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2023	511.160	41.094	470.066
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2024	267.698	50.846	216.852
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2025	65.298	52.216	13.082
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 bis 6)	/	1.184.799	232.327	952.472
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	119.562	60.918	58.644
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	130.423	64.891	65.532
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	147.134	66.879	80.255
11	Summe	/	1.581.918	425.015	1.156.903

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge enthält.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



<b>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals<sup>1</sup></b>			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in € <sup>2</sup>
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres (2022)		13.390.075,12
2	+ geplantes Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	1.000,00	13.391.075,12
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	29.453,00	13.420.528,12
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	462.846,00	13.883.374,12
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	-204.133,00	13.679.241,12
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	-185.509,00	13.493.732,12
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	-169.560,00	13.324.172,12

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Entwicklung des Eigenkapitals enthält.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



**Ortsgemeinde Spay**  
**Übersicht über den Stand der Investitionskredite**

Darlehensgeber	Aufnahme Jahr	Anfangsbetrag	Zinssatz	Zinsbindungs- frist	Restschuld	Zinsen 2025	Tilgung 2025	31.12.2024	31.12.2025
WL Bank	2017	1.087.200,00 €	1,880%	31.12.2046	-	15.834 €	31.676 €	854.085 €	<b>822.409 €</b>
	2023	986.080,99 €	3,450%	31.12.2053		32.709 €	20.539 €	955.739 €	<b>935.200 €</b>
<b>Summe</b>						<b>48.544 €</b>	<b>52.215 €</b>		<b>1.757.608 €</b>
nachrichtlich:									
<b>Haushaltsplanung 2025</b>									
Neuverschuldung 2025		984.640 €							
Neuverschuldung 2026		21.000 €							
Neuverschuldung 2027		21.000 €							
Neuverschuldung 2028		21.000 €							
<b>Summe</b>						<b>48.544 €</b>	<b>52.215 €</b>		<b>1.757.608 €</b>



# Haushaltssatzung



## **Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Spay für das Jahr 2025 vom**

Der Gemeinderat hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung am 12.12.2024 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

### **§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt**

Festgesetzt werden

#### 1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf	4.301.384,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.838.538,00 Euro
der Jahresüberschuss auf	<b>462.846,00 Euro</b>

#### 2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	<b>65.298,00 Euro</b>
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	28.097,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	984.640,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	<b>- 956.543,00 Euro</b>
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	<b>891.245,00 Euro.</b>

### **§ 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	956.543,00 Euro
zusammen auf	<b>956.543,00 Euro.</b>

### **§ 3 Verpflichtungsermächtigungen**

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf **0,00 Euro.**

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf **0,00 Euro.**

### **§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse**

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf **1.514.993,00 Euro.**

### **§ 5 Steuersätze**

Die Steuersätze für die Realsteuern werden hier nachrichtlich dargestellt. Die Festsetzungen für die Realsteuersätze erfolgt in einer gesonderten Hebesatzsatzung:

- |                     |           |
|---------------------|-----------|
| - Grundsteuer A auf | 345 v. H. |
| - Grundsteuer B auf | 465 v. H. |
| - Gewerbesteuer auf | 380 v. H. |

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

- |  |                |
|--|----------------|
| - für den ersten Hund                  | 60,00 Euro     |
| - für den zweiten Hund                 | 85,00 Euro     |
| - für jeden weiteren Hund              | 115,00 Euro    |
| <br>                                   |                |
| - für den ersten gefährlichen Hund     | 600,00 Euro    |
| - für den zweiten gefährlichen Hund    | 850,00 Euro    |
| - für jeden weiteren gefährlichen Hund | 1.150,00 Euro. |

### **§ 6 Gebühren und Beiträge**

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) sind in den einzelnen Satzungen festgesetzt.

### **§ 7 Eigenkapital**

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 betrug	13.557.937,61 Euro
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2024 beträgt	13.587.390,61 Euro
zum 31.12.2025 beträgt	14.050.236,61 Euro

### **§ 7 Wertgrenze für Investitionen**

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von **5.000,00 Euro** sind in der Investitionsübersicht einzeln darzustellen.

### **§ 8 Altersteilzeit**

Die Bewilligung von Altersteilzeit für Beamtinnen und Beamte wird nicht zugelassen.  
Die Bewilligung von Altersteilzeit für Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer wird in einem Fall zugelassen.

Spay, den

Peter Heil  
Ortsbürgermeister

## Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2,3 und 4 der Haushaltssatzung sind erteilt. Sie haben folgenden Wortlaut:

### Kredite

Gem. §§ 95 Abs. 4 Nr. 2 und 103 Abs. 2 GemO erteilen wir hiermit die aufsichtsbehördliche Genehmigung für den in § 2 der Haushaltssatzung festgesetzten Gesamtbetrag der Investitionskredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Ortsgemeinde Spay in Höhe von EUR.

### Höchstbetrag der Liquiditätskredite

Gem. §§ 95 Abs. 4 Nr. 3 und 105 Abs. 3 GemO erteilen wir hiermit die aufsichtsbehördliche Genehmigung für den in § 4 der Haushaltssatzung festgesetzten Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse in Höhe von EUR

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme in der Zeit vom      bis einschließlich      , während der Dienststunden Montag bis Donnerstag von 8.00 Uhr bis 12.00 Uhr und 14.00 Uhr bis 16.00 Uhr und freitags von 8.00 Uhr bis 12.00 Uhr, im Rathaus der Verbandsgemeinde Rhein-Mosel, Zimmer B 212, Bahnhofstraße 44, 56330 Kobern-Gondorf, öffentlich aus.

Spay, den

Peter Heil  
Ortsbürgermeister

Gemäß § 24 Abs. 6 GemO wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- und Formvorschriften der GemO oder aufgrund der GemO zustande gekommen sind, ein Jahr nach ihrer Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten. Dies gilt nicht, wenn

1. die Bestimmungen über die Öffentlichkeit der Sitzung, die Genehmigung, die Ausfertigung oder die Bekanntmachung der Satzung verletzt worden sind, oder
2. vor Ablauf der in Satz 3 genannten Frist die Aufsichtsbehörde den Beschluss beanstandet hat oder jemand die Verletzung der Verfahrens- oder Formvorschriften gegenüber der Verbandsgemeindeverwaltung Rhein-Mosel unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht hat.

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 4 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 3 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.



# **Gesamthaushalte**





# Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

fd. Nr.	Ergebnishaushalt	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	2.290.067,55	2.762.200	2.997.300	3.027.300	3.047.300	3.067.300
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	772.907,55	653.857	391.724	381.968	374.562	373.577
		davon Auflösung Sonderposten	76.093,93	83.598	78.107	73.368	65.962	64.977
E 3	+	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	264.048,46	77.675	70.152	66.013	52.807	49.641
		davon Auflösung Sonderposten	55.081,00	69.175	52.652	48.513	35.307	32.141
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	18.453,00	23.370	22.678	22.678	22.678	22.678
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.930,25	8.020	8.020	8.020	8.020	8.020
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	43.307,94	169.566	791.250	45.250	45.250	45.250
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>3.398.714,75</b>	<b>3.694.688</b>	<b>4.281.124</b>	<b>3.551.229</b>	<b>3.550.617</b>	<b>3.566.466</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	363.663,45	377.800	421.335	412.852	419.949	429.739
		davon Zuführungen zu Rückstellungen	10.142,00	0	16.935	3.662	5.869	10.769
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	618.428,39	887.428	657.648	643.879	643.166	642.769
E 11	-	Abschreibungen	397.046,30	510.981	462.276	441.914	411.332	403.043
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.530.247,64	1.733.488	2.132.990	2.132.990	2.132.990	2.132.990
E 13	-	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	174.521,27	105.635	115.495	78.095	78.095	78.095
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>3.083.907,05</b>	<b>3.615.332</b>	<b>3.789.744</b>	<b>3.709.730</b>	<b>3.685.532</b>	<b>3.686.636</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>314.807,70</b>	<b>79.356</b>	<b>491.380</b>	<b>-158.501</b>	<b>-134.915</b>	<b>-120.170</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-59.332,84	260	20.260	20.260	20.260	20.260
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	46.151,03	50.163	48.794	65.892	70.854	69.650
E 19	=	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>-105.483,87</b>	<b>-49.903</b>	<b>-28.534</b>	<b>-45.632</b>	<b>-50.594</b>	<b>-49.390</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)</b>	<b>209.323,83</b>	<b>29.453</b>	<b>462.846</b>	<b>-204.133</b>	<b>-185.509</b>	<b>-169.560</b>
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	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>209.323,83</b>	<b>29.453</b>	<b>462.846</b>	<b>-204.133</b>	<b>-185.509</b>	<b>-169.560</b>

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





# Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

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	2.308.834,83	2.762.200	2.997.300	3.027.300	3.047.300	3.067.300
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	696.813,62	570.259	313.617	308.600	308.600	308.600
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.914,46	8.500	17.500	17.500	17.500	17.500
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.836,81	22.723	22.678	22.678	22.678	22.678
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.903,34	8.020	8.020	8.020	8.020	8.020
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	103.142,61	50.250	45.250	45.250	45.250	45.250
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)</b>	<b>3.155.445,67</b>	<b>3.421.952</b>	<b>3.404.365</b>	<b>3.429.348</b>	<b>3.449.348</b>	<b>3.469.348</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	354.245,22	377.800	404.400	409.190	414.080	418.970
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	602.493,81	887.428	657.648	643.879	643.166	642.769
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.514.709,53	1.733.488	2.132.990	2.132.990	2.132.990	2.132.990
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	75.227,83	105.635	115.495	78.095	78.095	78.095
<b>F 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)</b>	<b>2.546.676,39</b>	<b>3.104.351</b>	<b>3.310.533</b>	<b>3.264.154</b>	<b>3.268.331</b>	<b>3.272.824</b>
<b>F 16</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)</b>	<b>608.769,28</b>	<b>317.601</b>	<b>93.832</b>	<b>165.194</b>	<b>181.017</b>	<b>196.524</b>
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	-60.077,84	260	20.260	20.260	20.260	20.260
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	37.531,44	50.163	48.794	65.892	70.854	69.650
<b>F 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)</b>	<b>-97.609,28</b>	<b>-49.903</b>	<b>-28.534</b>	<b>-45.632</b>	<b>-50.594</b>	<b>-49.390</b>
<b>F 20</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)</b>	<b>511.160,00</b>	<b>267.698</b>	<b>65.298</b>	<b>119.562</b>	<b>130.423</b>	<b>147.134</b>
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
<b>F 23</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)</b>	<b>511.160,00</b>	<b>267.698</b>	<b>65.298</b>	<b>119.562</b>	<b>130.423</b>	<b>147.134</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	52.350,00	0	28.097	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	22.747,00	10.000	0	0	0	0
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	900,00	0	0	0	0	0
<b>F 27</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)</b>	<b>75.997,00</b>	<b>10.000</b>	<b>28.097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	135.555,99	587.400	969.590	16.000	16.000	16.000
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	1.957,00	3.000	2.000	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	1.425,56	7.200	8.050	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>=</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)</b>	<b>139.938,55</b>	<b>602.600</b>	<b>984.640</b>	<b>21.000</b>	<b>21.000</b>	<b>21.000</b>
<b>F 33</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)</b>	<b>-63.941,55</b>	<b>-592.600</b>	<b>-956.543</b>	<b>-21.000</b>	<b>-21.000</b>	<b>-21.000</b>
<b>F 34</b>	<b>=</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)</b>	<b>447.218,45</b>	<b>-324.902</b>	<b>-891.245</b>	<b>98.562</b>	<b>109.423</b>	<b>126.134</b>
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	986.080,99	592.600	984.640	21.000	21.000	21.000
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	41.094,36	50.846	52.216	60.918	64.891	66.578
<b>F 37</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)</b>	<b>944.986,63</b>	<b>541.754</b>	<b>932.424</b>	<b>-39.918</b>	<b>-43.891</b>	<b>-45.578</b>



# Finanzhaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

fd. 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)	-701.736,49	-216.852	-41.179	-58.644	-65.532	-80.556
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	-695.778,59	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	-452.528,45	324.902	891.245	-98.562	-109.423	-126.134
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	5.310,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	-447.218,45	324.902	891.245	-98.562	-109.423	-126.134
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	-696.426,49	-216.852	-41.179	-58.644	-65.532	-80.556
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23 und F 36)	470.065,64	216.852	13.082	58.644	65.532	80.556
F 45	nachrichtlich: Mindestrückführungsbetrag	0,00	0	0	0	0	0

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

# **Teilhaushalte Übersicht**





# Übersicht Ergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege	-272.050,64	-272.722	-320.570	-306.316	-308.454	-313.083
02 Schule, Kinder und Jugend	-522.642,79	-585.661	-527.338	-524.222	-524.122	-525.193
03 Gestaltung der Umwelt	-224.034,76	-370.808	-206.546	-238.381	-232.287	-231.446
04 Bestattungswesen	150.384,79	-50.554	-54.353	-54.614	-54.874	-55.134
05 Kommunale Forstwirtschaft	1.638,00	1.683	1.638	1.638	1.638	1.638
06 Kommunale Einrichtungen	-220.579,79	-260.416	-230.758	-236.096	-236.306	-236.442
07 Zentrale Finanzleistungen	1.296.609,02	1.567.931	1.800.773	1.153.858	1.168.896	1.190.100
<b>Gesamt:</b>	<b>209.323,83</b>	<b>29.453</b>	<b>462.846</b>	<b>-204.133</b>	<b>-185.509</b>	<b>-169.560</b>

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht Ergebnishaushalt" \*\*\*



# Übersicht Finanzhaushalt 2024

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt	Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege	-354.937,93	-411.210	-453.610	-251.730	-254.650	-257.570
02 Schule, Kinder und Jugend	-903.999,30	-602.634	-617.348	-511.525	-513.039	-515.276
03 Gestaltung der Umwelt	-373.003,45	-440.000	-511.182	-165.218	-176.710	-178.350
04 Bestattungswesen	-27.853,56	-73.490	-78.510	-49.720	-50.930	-52.140
05 Kommunale Forstwirtschaft	1.683,00	1.683	1.683	1.683	1.683	1.683
06 Kommunale Einrichtungen	-140.328,63	-316.865	-133.235	-117.545	-118.755	-119.965
07 Zentrale Finanzleistungen	-112.202,60	1.419.609	1.467.300	1.543.705	1.603.689	1.659.592
<b>Gesamt:</b>	<b>-1.910.642,47</b>	<b>-422.907</b>	<b>-324.902</b>	<b>449.650</b>	<b>491.288</b>	<b>537.974</b>

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht Finanzhaushalt" \*\*\*

# Teilhaushalt 1

## Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege

---

### Leistungen:

- 11100 - Verwaltungssteuerung**
- 11140 - Gremien**
- 11170 - Personalvertretung**
- 11420 - Liegenschaften**
- 11430 - Bauhof**
- 12100 - Statistik und Wahlen**
- 28100 - Heimat- und sonstige Kulturpflege**
- 28130 - Partnerschaften**
- 33100 - Förderung von Trägern der  
Wohlfahrtspflege**
- 57520 - Fremdenverkehrsförderung**





# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

## Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		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	5.088,00	4.227	4.226	4.226	4.225	4.215
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.211,46	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.369,67	1.350	1.350	1.350	1.350	1.350
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.587,99	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	19.735	50	50	50	50
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>16.257,12</b>	<b>30.012</b>	<b>10.326</b>	<b>10.326</b>	<b>10.325</b>	<b>10.315</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	142.352,06	139.910	166.825	154.772	158.199	164.319
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	55.010,54	68.730	72.200	72.200	72.200	72.200
E 11	-	Abschreibungen	45.340,44	49.524	45.791	43.990	42.700	41.199
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.373,98	5.180	5.180	5.180	5.180	5.180
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	42.230,74	39.390	40.900	40.500	40.500	40.500
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>288.307,76</b>	<b>302.734</b>	<b>330.896</b>	<b>316.642</b>	<b>318.779</b>	<b>323.398</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-272.050,64</b>	<b>-272.722</b>	<b>-320.570</b>	<b>-306.316</b>	<b>-308.454</b>	<b>-313.083</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-272.050,64</b>	<b>-272.722</b>	<b>-320.570</b>	<b>-306.316</b>	<b>-308.454</b>	<b>-313.083</b>
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-272.050,64</b>	<b>-272.722</b>	<b>-320.570</b>	<b>-306.316</b>	<b>-308.454</b>	<b>-313.083</b>

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



# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

## Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege

fd. Nr.	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 €
F 23	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-219.319,07</b>	<b>-247.010</b>	<b>-261.970</b>	<b>-262.790</b>	<b>-264.010</b>	<b>-265.230</b>
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	21.612,24	197.400	225.500	10.000	10.000	10.000
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	2.000	1.000	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	7.200	8.050	0	0	0
F 32	- <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>21.612,24</b>	<b>206.600</b>	<b>234.550</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
F 33	= <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-21.612,24</b>	<b>-206.600</b>	<b>-234.550</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
F 34	= <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-240.931,31</b>	<b>-453.610</b>	<b>-496.520</b>	<b>-272.790</b>	<b>-274.010</b>	<b>-275.230</b>

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



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
Leistung 11100 Verwaltungssteuerung

<b>Produkt- und Leistungsbeschreibung</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Führung der Verwaltung der Ortsgemeinde durch den Ortsbürgermeister, Repräsentation und einheitliche Darstellung der Ortsgemeinde, persönliche Gesprächsangebote, Medienarbeit, Pflege von Partnerschaften und ehrenamtlicher Tätigkeit sowie Festlegung der Führungsstruktur und der Arbeitsabläufe. Diesem Produkt zugeordnet ist auch das Gemeindebüro des Ortsbürgermeisters.	Ortsbürgermeister
<b>Art der Aufgabe</b>	<b>Produktart</b>
Funktionsaufgabe	internes und externes Produkt
<b>Auftraggeber</b>	<b>Auftragsgrundlage</b>
Land, Gemeinde	Gesetze (insb. Gemeindeordnung), Satzungen (insb. Hauptsatzung) sowie Beschlüsse und Empfehlungen der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	0,00	100	100	100	100	100
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	19.685	0	0	0	0
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	19.685	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>19.785</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	57.381,03	48.590	69.175	56.412	59.129	64.539
	50110000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit - Bürgermeister	16.830,46	18.900	19.000	19.100	19.200	19.300
	50120000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeiten - Beigeordnete	5.101,96	3.500	3.000	3.100	3.200	3.300
	50221000 Vergütungen - Arbeitnehmer	19.133,46	19.700	23.000	23.100	23.200	23.300
	50222000 Leistungszulagen	423,10	390	440	450	460	470
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.424,24	1.600	1.800	1.900	2.000	2.100
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.185,07	4.500	5.000	5.100	5.200	5.300
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - geringfügig Beschäftigte	140,74	0	0	0	0	0
	50791000 Ehrensoldrückstellungen	10.142,00	0	16.935	3.662	5.869	10.769
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	569,60	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	569,60	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 11	- Abschreibungen	1.114,00	1.167	1.111	956	706	644
	53850000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.114,00	1.167	1.111	956	706	644
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	23.204,97	29.050	29.600	29.600	29.600	29.600
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500	500	500	500	500
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	1.102,40	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	2.042,27	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	626,16	700	700	700	700	700
	56220000 Leasing	759,24	850	850	850	850	850
	56240000 Datenverarbeitung	1.983,34	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	>>> Entwicklung Dorf-App und Erweiterung Homepage						



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
Leistung 11100 Verwaltungssteuerung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	>>> 1.000 Euro für die Gründung der Anstalt öffentlichen Rechts						
	56310000 Büromaterial	602,24	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	56330000 Porto und Versandkosten	127,18	300	300	300	300	300
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	1.186,31	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	256,71	300	300	300	300	300
	56410000 Versicherungsbeiträge	5.398,81	5.500	6.000	6.000	6.000	6.000
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Gemeinde- und Städtebund Rheinland-Pfalz e.V. Hochwassernotgemeinschaft Rhein e.V.	1.207,86	1.200	1.250	1.250	1.250	1.250
	56920000 Verfügungsmittel	100,00	100	100	100	100	100
	56930000 Repräsentationen	5.664,80	4.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	56990000 Ehrengaben	2.147,65	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	82.269,60	80.007	101.086	88.168	90.635	95.983
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-82.269,60	-60.222	-100.986	-88.068	-90.535	-95.883
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-82.269,60	-60.222	-100.986	-88.068	-90.535	-95.883
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-82.269,60	-60.222	-100.986	-88.068	-90.535	-95.883

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-71.990,33	-78.740	-82.940	-83.450	-83.960	-84.470
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	899,00	4.000	12.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	899,00	4.000	12.000	0	0	0
	>>> höhenverstellbare Schreibtische						
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	899,00	4.000	12.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-899,00	-4.000	-12.000	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-72.889,33	-82.740	-94.940	-83.450	-83.960	-84.470

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	899,00	4.000	12.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	899,00	4.000	12.000	0	0	0
	>>> höhenverstellbare Schreibtische						
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-899,00	-4.000	-12.000	0	0	0



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
 Leistung 11140 Gremien

<b>Produkt- und Leistungsbeschreibung</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Organisatorische Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Sitzungsablaufs, insbesondere die Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Sitzungen, sowie die Abrechnung der Sitzungsgelder und evtl. Fahrkosten.	Ortsbürgermeister
<b>Art der Aufgabe</b>	<b>Produktart</b>
Funktionsaufgabe	externes und internes Produkt
<b>Auftraggeber</b>	<b>Auftragsgrundlage</b>
Land, Gemeinden	Gemeindeordnung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Beschlüsse der Gremien, Kommunale Aufwands- und Entschädigungsverordnung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.645,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	50140000 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit - Rats- und Ausschussmitglieder	3.645,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	607,17	820	1.020	1.020	1.020	1.020
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	220	220	220	220	220
	56300000 Geschäftsaufwendungen	607,17	600	800	800	800	800
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	4.252,17	4.820	5.020	5.020	5.020	5.020
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-4.252,17	-4.820	-5.020	-5.020	-5.020	-5.020
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-4.252,17	-4.820	-5.020	-5.020	-5.020	-5.020
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-4.252,17	-4.820	-5.020	-5.020	-5.020	-5.020

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.674,57	-4.820	-5.020	-5.020	-5.020	-5.020
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.674,57	-4.820	-5.020	-5.020	-5.020	-5.020



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
Leistung 11420 Liegenschaften

<b>Produkt- und Leistungsbeschreibung</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Verwaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der unbebauten und bebauten Grundstücke der Gemeinde, die Verwaltung von Erbbaurechten und sonstigen grundstücksgleichen Rechten (z. B. Geh- und Fahrrechte). Der Abschluss von Miet- und Pachtverträgen sowie der Erwerb bzw. Verkauf von Grundstücken und Gebäuden (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen).	Ortsbürgermeister
<b>Art der Aufgabe</b>	<b>Produktart</b>
Funktionsaufgabe	intern und extern
<b>Auftraggeber</b>	<b>Auftragsgrundlage</b>
Gemeinde	Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.401,00	2.401	2.401	2.401	2.400	2.400
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	2.401,00	2.401	2.401	2.401	2.400	2.400
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.211,46	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	43260000 Zahlungen des Dualen Systems Deutschland für kommunale Leistungen	2.211,46	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.309,67	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	44120000 Mieten und Pachten	1.309,67	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.633,36	2.250	2.250	2.250	2.250	2.250
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	2.200,00	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	>>> Zuschuss Grünschnittsammelplatz						
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	2.433,36	50	50	50	50	50
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>10.555,49</b>	<b>8.051</b>	<b>8.051</b>	<b>8.051</b>	<b>8.050</b>	<b>8.050</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.466,54	2.230	1.500	1.500	1.500	1.500
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	400,46	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.066,08	230	500	500	500	500
	>>> St. Lambertuspark						
E 11	- Abschreibungen	2.540,00	2.540	2.540	2.540	2.540	2.540
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.401,00	2.401	2.401	2.401	2.401	2.401
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	76,00	76	76	76	76	76
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	63,00	63	63	63	63	63
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.856,39	940	950	950	950	950
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	824,95	850	850	850	850	850
	56259000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige	2.939,11	0	0	0	0	0
	Erstellung Baumkataster						
	56810000 Grundsteuer	92,33	90	100	100	100	100
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>7.862,93</b>	<b>5.710</b>	<b>4.990</b>	<b>4.990</b>	<b>4.990</b>	<b>4.990</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>2.692,56</b>	<b>2.341</b>	<b>3.061</b>	<b>3.061</b>	<b>3.060</b>	<b>3.060</b>



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
Leistung 11420 Liegenschaften

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	2.692,56	2.341	3.061	3.061	3.060	3.060
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	2.692,56	2.341	3.061	3.061	3.060	3.060

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.369,71	2.480	3.200	3.200	3.200	3.200
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	-781,20	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	-781,20	0	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-781,20	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	781,20	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	2.150,91	-7.520	-6.800	-6.800	-6.800	-6.800

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-781,20	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	-781,20	0	0	0	0	0
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	781,20	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
Leistung 11430 Bauhof

<b>Produkt- und Leistungsbeschreibung</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Unterhaltung und Betrieb des Bauhofs einschließlich Fuhrpark	Ortsbürgermeister
<b>Art der Aufgabe</b>	<b>Produktart</b>
Funktionsaufgabe	intern und extern
<b>Auftraggeber</b>	<b>Auftragsgrundlage</b>
Gemeinde	Gemeindeordnung, Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.025,00	930	930	930	930	920
	41510000 Auflösung auf Sonderposten aus Zuwendungen	1.025,00	930	930	930	930	920
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.954,63	250	250	250	250	250
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	2.954,63	250	250	250	250	250
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>3.979,63</b>	<b>1.180</b>	<b>1.180</b>	<b>1.180</b>	<b>1.180</b>	<b>1.170</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	81.326,03	87.320	93.650	94.360	95.070	95.780
	50221000 Vergütungen - Arbeitnehmer	62.658,78	66.000	70.500	71.000	71.500	72.000
	50222000 Leistungszulagen	1.120,53	1.320	1.350	1.360	1.370	1.380
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	4.192,46	5.000	5.300	5.400	5.500	5.600
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	13.354,26	15.000	16.500	16.600	16.700	16.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.100,57	40.800	40.500	40.500	40.500	40.500
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	6.726,00	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.658,43	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	250	250	250	250	250
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	19.494,36	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.189,41	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.563,68	4.300	3.000	3.000	3.000	3.000
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	4.242,09	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52490000 weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	226,60	250	250	250	250	250
E 11	- Abschreibungen	40.532,44	44.939	41.262	39.616	38.576	37.137
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	5.566,00	5.263	5.263	5.263	5.169	4.976
	53810000 Abschreibung auf Fahrzeuge	29.793,86	34.600	29.143	27.740	27.432	26.820
	53820000 Abschreibung auf Maschinen und technische Anlagen	487,00	487	279	65	65	65
	53850000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.685,58	4.589	6.577	6.548	5.910	5.276
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	14.087,21	7.150	8.400	8.400	8.400	8.400
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.487,14	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	686,47	200	700	700	700	700



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
Leistung 11430 Bauhof

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	56140000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	2.921,00	0	0	0	0	0
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.116,08	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	56240000 Datenverarbeitung	0,00	0	600	600	600	600
	56410000 Versicherungsbeiträge	3.027,87	3.050	3.200	3.200	3.200	3.200
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	848,65	900	900	900	900	900
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	175.046,25	180.209	183.812	182.876	182.546	181.817
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-171.066,62	-179.029	-182.632	-181.696	-181.366	-180.647
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-171.066,62	-179.029	-182.632	-181.696	-181.366	-180.647
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-171.066,62	-179.029	-182.632	-181.696	-181.366	-180.647

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-127.745,63	-135.020	-142.300	-143.010	-143.720	-144.430
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	21.494,44	183.400	178.500	0	0	0
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen >>> Wendellüfter und Rückfahrkamera für JCB und Mulcher für Iseki	5.942,86	0	12.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro >>> Anschaffung Akku Flex, Akku-Schrank, Kleinwerkzeug, Hochwasserschutzpumpe und Akku Heckenschere	15.551,58	168.400	166.500	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	0,00	15.000	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.494,44	183.400	178.500	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.494,44	-183.400	-178.500	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-149.240,07	-318.420	-320.800	-143.010	-143.720	-144.430

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.494,44	183.400	178.500	0	0	0
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen >>> Wendellüfter und Rückfahrkamera für JCB und Mulcher für Iseki	5.942,86	0	12.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro >>> Anschaffung Akku Flex, Akku-Schrank, Kleinwerkzeug, Hochwasserschutzpumpe und Akku Heckenschere	15.551,58	168.400	166.500	0	0	0



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
Leistung 11430 Bauhof

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	0,00	15.000	0	0	0	0
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.494,44	-183.400	-178.500	0	0	0



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
 Leistung 12100 Statistik und Wahlen

<b>Produkt- und Leistungsbeschreibung</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Durchführung von Wahlen, sonstigen Abstimmungen sowie Bürgerentscheiden und Bürgerbegehren. Weiterhin umfasst das Produkt die Erhebung von Statistiken, soweit diese nicht anderen Produkten zugeordnet werden.	Ortsbürgermeister
<b>Art der Aufgabe</b>	<b>Produktart</b>
Pflichtaufgabe	extern
<b>Auftraggeber</b>	<b>Auftragsgrundlage</b>
EU, Bund, Land, Landkreis, Gemeinde	Wahl- und Statistikgesetze (insb. Europa-, Bundes-, Landes- und Kommunalwahlgesetz) und entsprechende Verordnungen.

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen 56390000 <i>Geschäftsaufwendungen / Sonstiges</i>	0,00 0,00	1.000 1.000	500 500	100 100	100 100	100 100
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	0,00	1.000	500	100	100	100
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	0,00	-1.000	-500	-100	-100	-100
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	-1.000	-500	-100	-100	-100
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	-1.000	-500	-100	-100	-100

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-1.000	-500	-100	-100	-100
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-1.000	-500	-100	-100	-100



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
Leistung 28100 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Das Produkt umfasst die Förderung der örtlichen kulturellen Vereine und Organisationen, sowie die Planung, Organisation und Durchführung von Gemeinschaftsveranstaltungen (Heimatfest, Seniorentag etc.).	Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
freiwillige Aufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Gemeinde	Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	116,00	100	100	100	100	100
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	116,00	100	100	100	100	100
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	50	50	50	50	50
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	60,00	50	50	50	50	50
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	50	50	50	50	50
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	0,00	50	50	50	50	50
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>176,00</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.773,89	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	73,66	0	0	0	0	0
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	8.700,23	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52910000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	Ehrenamtsbörse						
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.350,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	1.350,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	10.000 Euro Gründungszuschuss " Spay am Rhein e.V."						
	5.000 Euro Gründungszuschuss für den Dorfladen						
	2.000 Euro Zuschuss für Seniorenfahrt						
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>10.123,89</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>	<b>8.000</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-9.947,89</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.800</b>
<b>E 20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-9.947,89</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.800</b>
<b>E 23</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-9.947,89</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.800</b>	<b>-7.800</b>

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.225,27	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-8.225,27	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800	-7.800



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
 Leistung 28130 Partnerschaften

<b>Produkt- und Leistungsbeschreibung</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Pflege der Partnerschaften mit Gemeinden im Ausland.	Ortsbürgermeister
<b>Art der Aufgabe</b>	<b>Produktart</b>
freiwillige Aufgabe	extern
<b>Auftraggeber</b>	<b>Auftragsgrundlage</b>
Gemeinde	Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.394,70	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	2.394,70	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.150,00	0	0	0	0	0
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	1.150,00	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	3.544,70	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-3.544,70	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-3.544,70	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-3.544,70	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.544,70	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.544,70	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
Leistung 33100 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
------------------------------------	--------------------------

Gewährung von Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und Investitionen  
freier Träger der Wohlfahrtspflege.  
hier: Zuschüsse zur Stadtranderholung

Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
-----------------	------------

freiwillige Aufgabe

extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
--------------	-------------------

Gemeinde

Beschlüsse der Gremien, vertragliche oder vertragsähnliche Vereinbarungen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	600,00	600	600	600	600	600
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	600,00	600	600	600	600	600
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	600,00	600	600	600	600	600
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-600,00	-600	-600	-600	-600	-600



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
Leistung 57520 Kommunale Tourismusförderung

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Erschließung touristischer Angebote, Förderung des Fremdenverkehrs, Werbung für touristische Ziele, Erarbeitung struktureller Konzepte.	Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
freiwillige Aufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Gemeinde	Förderrichtlinien, Förderprogramme, Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.546,00	796	795	795	795	795
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	750,00	0	0	0	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	796,00	796	795	795	795	795
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>1.546,00</b>	<b>796</b>	<b>795</b>	<b>795</b>	<b>795</b>	<b>795</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.705,24	8.500	13.000	13.000	13.000	13.000
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	500	500	500	500	500
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	500	500	500	500	500
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen >>> Rheinleuchten	330,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	52548000 Kostenerstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen >>> Feuerwerk Rhein in Flammen	2.375,24	1.500	6.000	6.000	6.000	6.000
E 11	- Abschreibungen	1.154,00	878	878	878	878	878
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	878,00	878	878	878	878	878
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	276,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	273,98	2.580	2.580	2.580	2.580	2.580
	54144000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Zweckverbände >>> Umlage Zweckverband Rhein-Mosel-Eifel Touristik >>> Finanzierung BUGA 2029	273,98	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an übrige Bereiche	0,00	80	80	80	80	80
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	475,00	430	430	430	430	430
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	275,00	80	80	80	80	80
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	100	100	100	100	100
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen Tourismus- und Heilbäder Verband e.V. Freunde der BUGA 2031 e.V.	200,00	250	250	250	250	250
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>4.608,22</b>	<b>12.388</b>	<b>16.888</b>	<b>16.888</b>	<b>16.888</b>	<b>16.888</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-3.062,22</b>	<b>-11.592</b>	<b>-16.093</b>	<b>-16.093</b>	<b>-16.093</b>	<b>-16.093</b>



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
Leistung 57520 Kommunale Tourismusförderung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-3.062,22	-11.592	-16.093	-16.093	-16.093	-16.093
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-3.062,22	-11.592	-16.093	-16.093	-16.093	-16.093

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.908,28	-11.510	-16.010	-16.010	-16.010	-16.010
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen >>> Pop Up Weinstand	0,00 0,00	0 0	25.000 25.000	0 0	0 0	0 0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen 78699000 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen) / Sonstige Anteilsrechte >>> Gesellschaftseinlage Rhein in Flammen GmbH	0,00 0,00	2.000 2.000	1.000 1.000	0 0	0 0	0 0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen 78760000 Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen / an den sonstigen inländischen Bereich >>> Darlehen an Rhein in Flammen zur finanziellen Erstausrüstung der GmbH	0,00 0,00	7.200 7.200	8.050 8.050	0 0	0 0	0 0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.200	34.050	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-9.200	-34.050	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.908,28	-20.710	-50.060	-16.010	-16.010	-16.010

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen >>> Pop Up Weinstand 78699000 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen) / Sonstige Anteilsrechte >>> Gesellschaftseinlage Rhein in Flammen GmbH 78760000 Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen / an den sonstigen inländischen Bereich >>> Darlehen an Rhein in Flammen zur finanziellen Erstausrüstung der GmbH darunter:	0,00 0,00	9.200 0	34.050 25.000	0 0	0 0	0 0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-9.200	-34.050	0	0	0

# Teilhaushalt 2

## Schule, Kinder und Jugend

---

### Leistungen:

- 21101 - Grundschule – Allgemeine Verwaltung und Ausstattung**
- 21102 - Grundschule – Betreuende Grundschule**
- 21103 - Grundschule – Schulgebäude und Außenanlage**
- 36500 - Kindergarten Spay**
- 36600 - Einrichtungen der Jugendarbeit**
- 36610 - öffentliche Spielplätze**





# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt

02 Schule, Kinder und Jugend

fd. Nr.	Teilergebnishaushalt		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	-16.103,28	39.015	39.493	37.529	30.396	29.421
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.360,00	0	0	0	0	0
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	10.258,12	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-515,59	900	900	900	900	900
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>-7.720,75</b>	<b>54.415</b>	<b>54.893</b>	<b>52.929</b>	<b>45.796</b>	<b>44.821</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	103.317,15	108.100	121.830	123.890	125.950	128.010
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	305.433,60	376.848	336.098	332.329	331.616	331.219
E 11	-	Abschreibungen	86.111,54	132.828	95.903	92.532	83.952	82.385
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	20.059,75	22.300	28.400	28.400	28.400	28.400
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>514.922,04</b>	<b>640.076</b>	<b>582.231</b>	<b>577.151</b>	<b>569.918</b>	<b>570.014</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-522.642,79</b>	<b>-585.661</b>	<b>-527.338</b>	<b>-524.222</b>	<b>-524.122</b>	<b>-525.193</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-522.642,79</b>	<b>-585.661</b>	<b>-527.338</b>	<b>-524.222</b>	<b>-524.122</b>	<b>-525.193</b>
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-522.642,79</b>	<b>-585.661</b>	<b>-527.338</b>	<b>-524.222</b>	<b>-524.122</b>	<b>-525.193</b>

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



# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt

02 Schule, Kinder und Jugend

fd. Nr.	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 €
F 23	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-469.804,48</b>	<b>-487.348</b>	<b>-462.428</b>	<b>-460.719</b>	<b>-462.066</b>	<b>-463.729</b>
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	42.350,00	0	28.097	0	0	0
F 27	= <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>42.350,00</b>	<b>0</b>	<b>28.097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	76.493,42	130.000	63.090	0	0	0
F 32	= <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>76.493,42</b>	<b>130.000</b>	<b>63.090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 33	= <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-34.143,42</b>	<b>-130.000</b>	<b>-34.993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 34	= <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-503.947,90</b>	<b>-617.348</b>	<b>-497.421</b>	<b>-460.719</b>	<b>-462.066</b>	<b>-463.729</b>

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



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 02 Schule, Kinder und Jugend  
Leistung 21101 Grundschule - Allgemeine Verwaltung

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Das Produkt Grundschule umfasst die Bereitstellung von Verwaltungspersonal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Schulbesuch an der Grundschule Spay. Der Einzugsbereich umfasst nach der Organisationsverfügung das Gebiet der Ortsgemeinde Spay.	Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Land, Gemeinde	Schulgesetz Rheinland-Pfalz

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.162,64	10.850	14.820	13.014	5.975	5.000
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.312,64	1.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	Schulbuchausleihe						
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	9.850,00	9.850	9.820	8.014	975	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	259,97	500	500	500	500	500
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	259,97	500	500	500	500	500
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>11.422,61</b>	<b>11.350</b>	<b>15.320</b>	<b>13.514</b>	<b>6.475</b>	<b>5.500</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.659,11	6.890	10.130	10.440	10.750	11.060
	50221000 Vergütungen - Arbeitnehmer	5.089,40	4.300	6.900	7.000	7.100	7.200
	50222000 Leistungszulagen	247,18	90	130	140	150	160
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	320,96	1.300	1.600	1.700	1.800	1.900
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.001,57	1.200	1.500	1.600	1.700	1.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.341,53	11.500	10.000	10.000	10.000	10.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	531,81	1.200	500	500	500	500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	500	500	500	500	500
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.407,25	1.800	1.000	1.000	1.000	1.000
	52410000 Schülerbeförderungskosten	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52450000 Lehr- und Lernmittel	1.344,79	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	52452000 Schulbücher	559,69	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52460000 Schulbücherei	0,00	400	400	400	400	400
	52480000 Schwimmunterricht	0,00	750	750	750	750	750
	Thematische Elternabende						
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	1.261,60	500	500	500	500	500
	Schulveranstaltungen						
	52542000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an das Land	236,39	350	350	350	350	350
	Schulbuchausleihe						
E 11	- Abschreibungen	12.672,00	12.387	12.385	10.561	2.486	1.340
	53210000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	91,00	91	91	62	0	0



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 02 Schule, Kinder und Jugend  
Leistung 21101 Grundschule - Allgemeine Verwaltung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	53850000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.581,00	12.296	12.294	10.499	2.486	1.340
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	16.524,50	18.100	23.700	23.700	23.700	23.700
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200	200	200	200	200
	56220000 Leasing	759,24	800	800	800	800	800
	56240000 Datenverarbeitung	10.897,35	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	56310000 Büromaterial	1.154,08	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	277,56	400	400	400	400	400
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	479,58	500	500	500	500	500
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	0,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	56410000 Versicherungsbeiträge	2.956,69	3.200	3.800	3.800	3.800	3.800
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	41.197,14	48.877	56.215	54.701	46.936	46.100
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-29.774,53	-37.527	-40.895	-41.187	-40.461	-40.600
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-29.774,53	-37.527	-40.895	-41.187	-40.461	-40.600
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-29.774,53	-37.527	-40.895	-41.187	-40.461	-40.600

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-29.166,66	-34.990	-38.330	-38.640	-38.950	-39.260
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.495,00	0	11.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro >>> Möbel für Lehrmittelraum >>> Klimagerät Serverraum	2.495,00	0	11.000	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.495,00	0	11.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.495,00	0	-11.000	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-31.661,66	-34.990	-49.330	-38.640	-38.950	-39.260

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.495,00	0	11.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro >>> Möbel für Lehrmittelraum >>> Klimagerät Serverraum darunter:	2.495,00	0	11.000	0	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.495,00	0	-11.000	0	0	0



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 02 Schule, Kinder und Jugend  
Leistung 21102 Grundschule - betreuende Grundschule

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Das Produkt betreuende Grundschule umfasst die Bereitstellung von Personal sowie von sachlichen und finanziellen Voraussetzungen für den Besuch der betreuenden Grundschule Spay.	Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Land, Gemeinde	Schulgesetz Rheinland-Pfalz

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.557,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.557,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.260,59	14.500	14.500	14.500	14.500	14.500
	44140000 Beteiligung Essenskosten	6.780,59	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	44170000 Beteiligung Schülerbetreuung	7.480,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>16.817,59</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>	<b>18.000</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	68.983,56	47.600	54.050	55.210	56.370	57.530
	50221000 Vergütungen - Arbeitnehmer	53.636,88	37.200	42.000	43.000	44.000	45.000
	50222000 Leistungszulagen	1.083,95	800	800	810	820	830
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	3.685,64	2.500	3.350	3.400	3.450	3.500
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	10.577,09	7.100	7.900	8.000	8.100	8.200
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.487,62	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	42,99	0	0	0	0	0
	52420000 Essenskosten	7.296,43	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	52450000 Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- Lernmittel	148,20	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	200	200	200	200	200
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	200	200	200	200	200
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>76.471,18</b>	<b>55.300</b>	<b>61.750</b>	<b>62.910</b>	<b>64.070</b>	<b>65.230</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-59.653,59</b>	<b>-37.300</b>	<b>-43.750</b>	<b>-44.910</b>	<b>-46.070</b>	<b>-47.230</b>
<b>E 20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-59.653,59</b>	<b>-37.300</b>	<b>-43.750</b>	<b>-44.910</b>	<b>-46.070</b>	<b>-47.230</b>
<b>E 23</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-59.653,59</b>	<b>-37.300</b>	<b>-43.750</b>	<b>-44.910</b>	<b>-46.070</b>	<b>-47.230</b>

Teifinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-60.105,74	-37.300	-43.750	-44.910	-46.070	-47.230
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-60.105,74	-37.300	-43.750	-44.910	-46.070	-47.230



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 02 Schule, Kinder und Jugend  
Leistung 21103 Grundschule - Schulgebäude

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Dieses Produkt umfasst die Unterhaltung und Bewirtschaftung des Schulgeländes und -gebäudes der Grundschule Spay.	Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Land, Gemeinde	Schulgesetz Rheinland-Pfalz

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.656,00	20.316	20.305	20.147	20.147	20.147
	41510000 Auflösung auf Sonderposten aus Zuwendungen	13.656,00	20.316	20.305	20.147	20.147	20.147
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	377,09	400	400	400	400	400
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	377,09	400	400	400	400	400
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>14.033,09</b>	<b>20.716</b>	<b>20.705</b>	<b>20.547</b>	<b>20.547</b>	<b>20.547</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	22.449,03	23.250	25.010	25.270	25.530	25.790
	50221000 Vergütungen - Arbeitnehmer	17.081,18	17.700	19.000	19.100	19.200	19.300
	50222000 Leistungszulagen	503,99	350	360	370	380	390
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.294,66	1.400	1.500	1.600	1.700	1.800
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	3.569,20	3.800	4.150	4.200	4.250	4.300
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.639,93	110.280	100.280	100.280	100.280	100.280
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	56.793,52	75.000	65.000	65.000	65.000	65.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	9.759,68	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	33.020,50	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	66,23	180	180	180	180	180
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände >>> Regale Hausmeister	0,00	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	62.724,00	110.105	80.847	79.300	79.300	79.300
	53430000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	59.631,00	107.009	79.209	79.210	79.210	79.210
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.093,00	3.096	1.638	90	90	90
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	3.444,54	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	56410000 Versicherungsbeiträge	3.444,54	3.500	4.500	4.500	4.500	4.500
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>188.257,50</b>	<b>247.135</b>	<b>210.637</b>	<b>209.350</b>	<b>209.610</b>	<b>209.870</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-174.224,41</b>	<b>-226.419</b>	<b>-189.932</b>	<b>-188.803</b>	<b>-189.063</b>	<b>-189.323</b>
<b>E 20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-174.224,41</b>	<b>-226.419</b>	<b>-189.932</b>	<b>-188.803</b>	<b>-189.063</b>	<b>-189.323</b>
<b>E 23</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-174.224,41</b>	<b>-226.419</b>	<b>-189.932</b>	<b>-188.803</b>	<b>-189.063</b>	<b>-189.323</b>



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt

02 Schule, Kinder und Jugend

Leistung

21103 Grundschule - Schulgebäude

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>F 23</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-139.970,38</b>	<b>-136.630</b>	<b>-129.390</b>	<b>-129.650</b>	<b>-129.910</b>	<b>-130.170</b>
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	42.350,00	0	28.097	0	0	0
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	42.350,00	0	28.097	0	0	0
	>>> PV-Anlage (KIPKI)						
<b>F 27</b>	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>42.350,00</b>	<b>0</b>	<b>28.097</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	66.781,08	0	42.090	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	42.090	0	0	0
	>>> PV-Anlage (KIPKI)						
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	66.781,08	0	0	0	0	0
	Außenjalousien						
<b>F 32</b>	<b>- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>66.781,08</b>	<b>0</b>	<b>42.090</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33</b>	<b>= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.431,08</b>	<b>0</b>	<b>-13.993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-164.401,46</b>	<b>-136.630</b>	<b>-143.383</b>	<b>-129.650</b>	<b>-129.910</b>	<b>-130.170</b>

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.350,00	0	28.097	0	0	0
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	42.350,00	0	28.097	0	0	0
	>>> PV-Anlage (KIPKI)						
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.781,08	0	42.090	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	42.090	0	0	0
	>>> PV-Anlage (KIPKI)						
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	66.781,08	0	0	0	0	0
	Außenjalousien						
	darunter:						
	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.431,08</b>	<b>0</b>	<b>-13.993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt **02 Schule, Kinder und Jugend**  
 Leistung **36500 Kindergarten Spay**

<b>Produkt- und Leistungsbeschreibung</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Ein Kind hat vom vollendeten dritten Lebensjahr bis zum Schuleintritt Anspruch auf den Besuch einer Tageseinrichtung (Kindergarten). Für Kinder unter 3 Jahren und im schulpflichtigen Alter ist ein bedarfsgerechtes Angebot an Plätzen in Tageseinrichtungen und in der Kindertagespflege vorzuhalten.	Ortsbürgermeister
<b>Art der Aufgabe</b>	<b>Produktart</b>
Pflichtaufgabe	extern
<b>Auftraggeber</b>	<b>Auftragsgrundlage</b>
Bund, Land und Gemeinde	Kinder- und Jugendhilfegesetz (KJHG), Kindertagesstättengesetz (KitaG), Tagesbetreuungsbaugesetz (TAG)

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	-46.979,92	1.008	539	539	445	445
	41443000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-47.033,92	0	0	0	0	0
	41510000 Auflösung auf Sonderposten aus Zuwendungen	54,00	1.008	539	539	445	445
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.360,00	0	0	0	0	0
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	-1.360,00	0	0	0	0	0
	Elterbeiträge						
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.002,47	0	0	0	0	0
	44140000 Beteiligung Essenskosten	-4.002,47	0	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.152,65	0	0	0	0	0
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	-1.152,65	0	0	0	0	0
	Projektgelder/Frühstück etc.						
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>-53.495,04</b>	<b>1.008</b>	<b>539</b>	<b>539</b>	<b>445</b>	<b>445</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	-1.469,32	23.260	25.010	25.220	25.430	25.640
	50221000 Vergütungen - Arbeitnehmer	-1.990,75	17.700	19.000	19.100	19.200	19.300
	50222000 Leistungszulagen	1.035,89	360	360	370	380	390
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	-166,43	1.400	1.500	1.550	1.600	1.650
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	-348,03	3.800	4.150	4.200	4.250	4.300
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	189.617,91	240.018	208.768	206.999	206.286	205.889
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.116,76	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	162,72	0	0	0	0	0
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	178.338,43	235.018	200.768	198.999	198.286	197.889
E 11	- Abschreibungen	886,62	792	957	957	564	165
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	792,00	792	792	792	399	0
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	81,00	0	0	0	0	0
	53850000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	13,62	0	165	165	165	165



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 02 Schule, Kinder und Jugend  
Leistung 36500 Kindergarten Spay

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	90,71	500	0	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	90,71	500	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	189.125,92	264.570	234.735	233.176	232.280	231.694
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-242.620,96	-263.562	-234.196	-232.637	-231.835	-231.249
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-242.620,96	-263.562	-234.196	-232.637	-231.835	-231.249
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-242.620,96	-263.562	-234.196	-232.637	-231.835	-231.249

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-230.520,32	-263.778	-233.778	-232.219	-231.716	-231.529
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	4.036,42	0	0	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro >>> Ausstattung Neubau, Küche und Spielgeräte für die Nestgruppe	4.036,42	0	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.036,42	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.036,42	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-234.556,74	-263.778	-233.778	-232.219	-231.716	-231.529

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.036,42	0	0	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro >>> Ausstattung Neubau, Küche und Spielgeräte für die Nestgruppe darunter:	4.036,42	0	0	0	0	0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.036,42	0	0	0	0	0



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 02 Schule, Kinder und Jugend  
Leistung 36600 Einrichtungen der Jugendarbeit

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Diesem Produkt zugeordnet ist die Jugendarbeit der Ortsgemeinde (Kinder- und Jugendtreff, Jugendraum)	Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Bund, Land und Gemeinde	Kinder- und Jugendhilfegesetz, Satzungen, Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.694,77	7.100	7.630	7.750	7.870	7.990
	50221000 Vergütungen - Arbeitnehmer	4.924,63	5.000	5.350	5.400	5.450	5.500
	50222000 Leistungszulagen	62,04	100	100	110	120	130
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	356,13	500	530	540	550	560
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.351,97	1.500	1.650	1.700	1.750	1.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.823,94	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	200	200	200	200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	500	500	500	500	500
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen	1.823,94	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	8.518,71	9.300	9.830	9.950	10.070	10.190
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-8.518,71	-9.300	-9.830	-9.950	-10.070	-10.190
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-8.518,71	-9.300	-9.830	-9.950	-10.070	-10.190
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-8.518,71	-9.300	-9.830	-9.950	-10.070	-10.190

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-8.518,71	-9.300	-9.830	-9.950	-10.070	-10.190
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-8.518,71	-9.300	-9.830	-9.950	-10.070	-10.190



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 02 Schule, Kinder und Jugend  
Leistung 36610 öffentliche Spielplätze

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Planung, Bau, Betrieb und Unterhaltung kindgerechter öffentlicher Spielflächen sowie Kontrolle und Überwachung sicherheitstechnischer Belange.	Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Bund, Land und Gemeinden	Kinder- und Jugendhilfegesetz, Landesbauordnung, sicherheitstechnische Vorschriften, Unfallverhütungsvorschriften, Satzungen und Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.501,00	3.341	329	329	329	329
	41510000 Auflösung auf Sonderposten aus Zuwendungen	3.501,00	3.341	329	329	329	329
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>3.501,00</b>	<b>3.341</b>	<b>329</b>	<b>329</b>	<b>329</b>	<b>329</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.522,67	5.350	7.350	5.350	5.350	5.350
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	167,09	300	300	300	300	300
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.355,58	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	150	150	150	150	150
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	900	900	900	900	900
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände >>> Schachfiguren	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen >>> Eröffnung Spielplatz Im Mühren	0,00	0	2.000	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	9.828,92	9.544	1.714	1.714	1.602	1.580
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.785,00	5.785	1.061	1.061	1.061	1.061
	53850000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.043,92	3.759	653	653	541	519
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>11.351,59</b>	<b>14.894</b>	<b>9.064</b>	<b>7.064</b>	<b>6.952</b>	<b>6.930</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-7.850,59</b>	<b>-11.553</b>	<b>-8.735</b>	<b>-6.735</b>	<b>-6.623</b>	<b>-6.601</b>
<b>E 20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-7.850,59</b>	<b>-11.553</b>	<b>-8.735</b>	<b>-6.735</b>	<b>-6.623</b>	<b>-6.601</b>
<b>E 22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E 23</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-7.850,59</b>	<b>-11.553</b>	<b>-8.735</b>	<b>-6.735</b>	<b>-6.623</b>	<b>-6.601</b>

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>F 23</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-1.522,67</b>	<b>-5.350</b>	<b>-7.350</b>	<b>-5.350</b>	<b>-5.350</b>	<b>-5.350</b>
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.180,92	130.000	10.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	3.180,92	10.000	10.000	0	0	0



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 02 Schule, Kinder und Jugend  
Leistung 36610 öffentliche Spielplätze

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	120.000	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.180,92	130.000	10.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.180,92	-130.000	-10.000	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-4.703,59	-135.350	-17.350	-5.350	-5.350	-5.350

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.180,92	130.000	10.000	0	0	0
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	3.180,92	10.000	10.000	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	120.000	0	0	0	0
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.180,92	-130.000	-10.000	0	0	0

# Teilhaushalt 3

## Gestaltung der Umwelt

---

### Leistungen:

- 51110 - Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 51130 - Dorferneuerung
- 51160 - Bodenordnung
- 52300 - Denkmalschutz und -pflege
- 54100 - Gemeindestraßen
- 54200 - Kreisstraßen
- 54400 - Bundesstraßen
- 55101 - öffentliche Grün- und Parkanlagen
- 55102 - Rad- und Wanderwege
- 55200 - öffentliche Gewässer
- 55400 - Naturschutz und Landschaftspflege
- 55590 - Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege





# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt

03 Gestaltung der Umwelt

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		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	29.517,93	101.911	109.795	24.921	24.649	24.649
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.231,00	54.283	52.952	48.813	35.607	32.441
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	127,82	130	130	130	130	130
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	968,31	1.060	1.060	1.060	1.060	1.060
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	43.251,54	50.200	45.200	45.200	45.200	45.200
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>129.096,60</b>	<b>207.584</b>	<b>209.137</b>	<b>120.124</b>	<b>106.646</b>	<b>103.480</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	50.430,74	52.420	56.540	57.480	58.520	59.560
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.200,57	308.100	144.100	134.100	134.100	134.100
E 11	-	Abschreibungen	162.781,00	177.272	172.393	161.275	140.663	135.616
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	9.719,05	40.600	42.650	5.650	5.650	5.650
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>353.131,36</b>	<b>578.392</b>	<b>415.683</b>	<b>358.505</b>	<b>338.933</b>	<b>334.926</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-224.034,76</b>	<b>-370.808</b>	<b>-206.546</b>	<b>-238.381</b>	<b>-232.287</b>	<b>-231.446</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-224.034,76</b>	<b>-370.808</b>	<b>-206.546</b>	<b>-238.381</b>	<b>-232.287</b>	<b>-231.446</b>
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-224.034,76</b>	<b>-370.808</b>	<b>-206.546</b>	<b>-238.381</b>	<b>-232.287</b>	<b>-231.446</b>

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



# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt

03 Gestaltung der Umwelt

fd. Nr.	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 €	
F 23		<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-142.953,80</b>	<b>-277.182</b>	<b>-114.500</b>	<b>-150.540</b>	<b>-151.580</b>	<b>-152.620</b>
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.000,00	0	0	0	0	0
F 27	=	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	32.075,03	229.000	276.000	5.000	5.000	5.000
F 32	-	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>33.075,03</b>	<b>234.000</b>	<b>281.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>	<b>10.000</b>
F 33	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-23.075,03</b>	<b>-234.000</b>	<b>-281.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>	<b>-10.000</b>
F 34	=	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-166.028,83</b>	<b>-511.182</b>	<b>-395.500</b>	<b>-160.540</b>	<b>-161.580</b>	<b>-162.620</b>

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



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 51110 Raumordnung, Landesplanung

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Aufstellungs- und Änderungsverfahren von Bebauungsplänen, Vorhaben- und Erschließungspläne, Abrundungs- und Außenbereichssatzungen, Landesplanung und Dorfentwicklung sowie strukturelle Entwicklung	Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
EU, Bund, Land und Gemeinde	Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung, Landesbauordnung, Landespflegegesetz, Landesplanungsgesetz, Raumordnungsgesetz, Gemeindeordnung, Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	9.133,64	40.000	42.000	5.000	5.000	5.000
	56255000 Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	9.133,64	30.000	32.000	5.000	5.000	5.000
	>>> B.Plan Erweiterung "In der Flogt"						
	56259000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen / Sonstige	0,00	10.000	10.000	0	0	0
	>>> Starkregenkonzept						
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	9.133,64	40.000	42.000	5.000	5.000	5.000
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-9.133,64	-40.000	-42.000	-5.000	-5.000	-5.000
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-9.133,64	-40.000	-42.000	-5.000	-5.000	-5.000
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-9.133,64	-40.000	-42.000	-5.000	-5.000	-5.000

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.133,64	-40.000	-42.000	-5.000	-5.000	-5.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-9.133,64	-40.000	-42.000	-5.000	-5.000	-5.000



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 51130 Dorferneuerung , Städtebauförderung

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Durchführung öffentlicher und Förderung privater Gestaltungs- und Sanierungsmaßnahmen einschl. Beratung, Aufstellung und Fortschreibung des Dorferneuerungskonzeptes	Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
freiwillige Aufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
EU, Bund, Land und Gemeinde	VV Dorferneuerung, Dorferneuerungsprogramm, Förderrichtlinien, Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 11	- Abschreibungen <i>53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen</i>	3.707,00	3.999	3.500	3.500	3.081	2.500
		3.707,00	3.999	3.500	3.500	3.081	2.500
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	3.707,00	3.999	3.500	3.500	3.081	2.500
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-3.707,00	-3.999	-3.500	-3.500	-3.081	-2.500
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-3.707,00	-3.999	-3.500	-3.500	-3.081	-2.500
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-3.707,00	-3.999	-3.500	-3.500	-3.081	-2.500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände <i>78100000 Auszahlungen aus Investitionszuwendungen 78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	1.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		1.000,00	0	0	0	0	0
		0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.000,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.000,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	<i>78100000 Auszahlungen aus Investitionszuwendungen</i>	1.000,00	0	0	0	0	0
	<i>78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände</i>	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 52300 Denkmalschutz und -pflege

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Pflege und Unterhaltung von historisch bedeutsamen Bauwerken, Anlagen und beweglichen Kulturdenkmälern (Heiligenhäuschen, Peterskapelle, Michaelskapelle)	Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern

**Auftraggeber**  
EU, Bund, Land, Gemeinde

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	4.025,00	4.025	4.011	2.597	2.597	2.597
	41510000 Auflösung auf Sonderposten aus Zuwendungen	4.025,00	4.025	4.011	2.597	2.597	2.597
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40,31	50	50	50	50	50
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	40,31	50	50	50	50	50
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>4.065,31</b>	<b>4.075</b>	<b>4.061</b>	<b>2.647</b>	<b>2.647</b>	<b>2.647</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.505,40	7.350	7.350	7.350	7.350	7.350
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	4.910,70	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	3.594,70	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	8.000 Euro Treppensanierung Peterskapelle						
	Instandsetzung Peterskapelle						
	Instandsetzung Stützmauer Muttergotteskapelle						
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	100	100	100	100
	Instandsetzung Schilder "Kulturweg"						
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	250	250	250	250	250
E 11	- Abschreibungen	10.917,00	10.916	10.829	8.914	8.914	8.914
	53440000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Kulturanlagen	5.409,00	5.409	5.409	5.409	5.409	5.409
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.679,00	1.679	1.679	1.679	1.679	1.679
	53640000 Kulturanlagen	31,00	31	31	31	31	31
	53680000 Grundstückseinrichtungen	1.367,00	1.367	1.367	1.367	1.367	1.367
	53710000 Kunstgegenstände	28,00	28	28	28	28	28
	53730000 Denkmalzonen	1.876,00	1.876	1.834	0	0	0
	53850000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	527,00	526	481	400	400	400
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	585,41	600	650	650	650	650
	56410000 Versicherungsbeiträge	585,41	600	650	650	650	650
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>20.007,81</b>	<b>18.866</b>	<b>18.829</b>	<b>16.914</b>	<b>16.914</b>	<b>16.914</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-15.942,50</b>	<b>-14.791</b>	<b>-14.768</b>	<b>-14.267</b>	<b>-14.267</b>	<b>-14.267</b>
<b>E 20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-15.942,50</b>	<b>-14.791</b>	<b>-14.768</b>	<b>-14.267</b>	<b>-14.267</b>	<b>-14.267</b>
<b>E 23</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-15.942,50</b>	<b>-14.791</b>	<b>-14.768</b>	<b>-14.267</b>	<b>-14.267</b>	<b>-14.267</b>



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 52300 Denkmalschutz und -pflege

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-8.228,54</b>	<b>-7.900</b>	<b>-7.950</b>	<b>-7.950</b>	<b>-7.950</b>	<b>-7.950</b>
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	5.000	5.000	0	0	0
	<i>78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i>	<i>0,00</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
F 32	- <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 33	= <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 34	= <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-8.228,54</b>	<b>-12.900</b>	<b>-12.950</b>	<b>-7.950</b>	<b>-7.950</b>	<b>-7.950</b>

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0	0	0
	<i>78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau</i>	<i>0,00</i>	<i>5.000</i>	<i>5.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	darunter:						
	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.000</b>	<b>-5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 54100 Gemeinestraßen

<b>Produkt- und Leistungsbeschreibung</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Herstellung, Sanierung und Unterhaltung öffentlicher Gemeinestraßen. Dies beinhaltet ebenso die laufende Unterhaltung, Verkehrsausstattung, Straßenbeleuchtung und die Straßenentwässerung. Zum Produkt gehören auch die Abrechnung der Erschließungs- und Ausbaubeiträge, sowie die Konzessionsabgaben für die Durchleitungsrechte von Strom und Gas durch die Energieversorger.	Ortsbürgermeister
<b>Art der Aufgabe</b>	<b>Produktart</b>
Pflichtaufgabe	extern
<b>Auftraggeber</b>	<b>Auftragsgrundlage</b>
EU, Bund, Land, Gemeinde	Baugesetzbuch, Landesstraßengesetz, Kommunales Abgabengesetz, Erschließungs- und Ausbaubeitragssatzung, Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.834,00	84.098	93.366	10.385	10.238	10.238
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	0,00	39.408	49.260	0	0	0
	>>> Zuwendung Umrüstung Straßenbeleuchtung aus LED						
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	32.840	32.840	0	0	0
	>>> Zuwendung Umrüstung Straßenbeleuchtung aus LED						
	41510000 Auflösung auf Sonderposten aus Zuwendungen	11.725,00	11.741	11.157	10.276	10.129	10.129
	41590000 Sonstige Sonderposten	109,00	109	109	109	109	109
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.180,00	54.232	52.901	48.762	35.556	32.390
	43225000 Entgelte / für die Sondernutzung von Straßen	150,00	300	300	300	300	300
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	55.030,00	53.932	52.601	48.462	35.256	32.090
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	127,82	130	130	130	130	130
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	127,82	130	130	130	130	130
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	928,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	928,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	43.251,54	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	46250000 Konzessionsabgaben	43.251,54	50.000	45.000	45.000	45.000	45.000
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>111.321,36</b>	<b>189.460</b>	<b>192.397</b>	<b>105.277</b>	<b>91.924</b>	<b>88.758</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.405,41	8.750	9.460	9.630	9.800	9.970
	50221000 Vergütungen - Arbeitnehmer	6.473,56	6.650	7.200	7.300	7.400	7.500
	50222000 Leistungszulagen	132,30	130	140	150	160	170
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	481,60	520	570	580	590	600
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	1.317,95	1.450	1.550	1.600	1.650	1.700
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.078,41	283.500	119.500	109.500	109.500	109.500
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	32.287,34	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.912,49	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	47.949,90	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 54100 Gemeinestraßen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens >>> Rissensanierung Ortsstraßen und Ausbesserung des Neuen Weges	9.726,29	19.000	20.000	10.000	10.000	10.000
	52360000 Unterhaltung der Straßenbeleuchtung >>> Umrüstung Straßenbeleuchtung 165.000 Euro	18.042,86	175.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände >>> 3.000 Euro Parkleitsystem	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel Streusalz	159,53	500	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	93.557,00	98.463	95.718	88.068	68.486	64.235
	53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	7.474,00	7.474	7.474	7.474	7.474	7.474
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	6.555,00	6.355	5.987	5.295	3.611	3.218
	53510000 Abschreibung auf Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	5.243,00	5.243	5.243	5.243	5.243	5.243
	53580000 Abschreibung auf Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	72.647,00	77.753	75.376	68.418	50.520	46.663
	53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.482,00	1.482	1.482	1.482	1.482	1.482
	53690000 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden / sonstige Gebäuden	63,00	63	63	63	63	63
	53850000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	93,00	93	93	93	93	92
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	212.040,82	390.713	224.678	207.198	187.786	183.705
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-100.719,46	-201.253	-32.281	-101.921	-95.862	-94.947
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-100.719,46	-201.253	-32.281	-101.921	-95.862	-94.947
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-100.719,46	-201.253	-32.281	-101.921	-95.862	-94.947

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-72.390,53	-168.572	-430	-72.700	-72.870	-73.040
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	187.000	189.000	5.000	5.000	5.000
	78532000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0,00	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	12.000	12.000	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	0,00	172.000	172.000	0	0	0



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 54100 Gemeinestraßen

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	187.000	189.000	5.000	5.000	5.000
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-187.000	-189.000	-5.000	-5.000	-5.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-72.390,53	-355.572	-189.430	-77.700	-77.870	-78.040

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	187.000	189.000	5.000	5.000	5.000
	78532000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen - Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen	0,00	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	12.000	12.000	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	0,00	172.000	172.000	0	0	0
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-187.000	-189.000	-5.000	-5.000	-5.000



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 54200 Kreisstraßen

<b>Produkt- und Leistungsbeschreibung</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Herstellung, Sanierung und Instandsetzung der Gehwege an öffentlichen Kreisstraßen. Dies beinhaltet ebenso die laufende Unterhaltung, Verkehrsausstattung, Straßenbeleuchtung und Straßenentwässerung. Zum Produkt gehört auch die Abrechnung der Erschließungs- und Ausbaubeiträge.	Ortsbürgermeister
<b>Art der Aufgabe</b>	<b>Produktart</b>
Pflichtaufgabe	extern
<b>Auftraggeber</b>	<b>Auftragsgrundlage</b>
EU, Bund, Land, Gemeinde	Baugesetzbuch, Landesstraßengesetz, Kommunales Abgabengesetz, Erschließungs- und Ausbaubeitragssatzung, Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500	500	500	500	500
	52330000 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	0,00	500	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	13.133,00	13.134	13.134	13.135	13.134	13.134
	53580000 <i>Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</i>	13.133,00	13.134	13.134	13.135	13.134	13.134
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	13.133,00	13.634	13.634	13.635	13.634	13.634
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-13.133,00	-13.634	-13.634	-13.635	-13.634	-13.634
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-13.133,00	-13.634	-13.634	-13.635	-13.634	-13.634
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-13.133,00	-13.634	-13.634	-13.635	-13.634	-13.634

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-500	-500	-500	-500	-500



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 54400 Bundesstraßen

<b>Produkt- und Leistungsbeschreibung</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Herstellung, Sanierung und Unterhaltung der Gehwege an öffentlichen Bundesstraßen. Dies beinhaltet ebenso die laufende Unterhaltung, Verkehrsausstattung, Straßenbeleuchtung und die Straßenentwässerung. Zum Produkt gehört auch die Abrechnung der Erschließungs- und Ausbaubeiträge.	Ortsbürgermeister
<b>Art der Aufgabe</b>	<b>Produktart</b>
Pflichtaufgabe	extern
<b>Auftraggeber</b>	<b>Auftragsgrundlage</b>
EU, Bund, Land, Gemeinde	Baugesetzbuch, Landesstraßengesetz, Kommunales Abgabengesetz, Erschließungs- und Ausbaubeitragssatzung, Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52330000 <i>Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</i>	0,00 0,00	500 500	500 500	500 500	500 500	500 500
E 15	= <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>0,00</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>
E 16	= <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>0,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
E 20	= <b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>0,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
E 23	= <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>0,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>
F 34	= <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>0,00</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>	<b>-500</b>



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 54600 Parkeinrichtungen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	51,00	51	51	51	51	51
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	51,00	51	51	51	51	51
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	51,00	51	51	51	51	51
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	51,00	51	51	51	51	51
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	51,00	51	51	51	51	51



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 55101 öffentliche Grün- und Parkanlagen

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen, Parkanlagen und Naherholungsgebieten	Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
freiwillige Aufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
EU, Bund, Land und Gemeinde	Landespflegegesetz, Gemeindeordnung, Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.795,93	12.178	12.153	11.939	11.814	11.814
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	11.795,93	12.178	12.153	11.939	11.814	11.814
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10	10	10	10	10
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	0,00	10	10	10	10	10
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>11.795,93</b>	<b>12.188</b>	<b>12.163</b>	<b>11.949</b>	<b>11.824</b>	<b>11.824</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.215,04	26.200	28.260	28.920	29.580	30.240
	50221000 Vergütungen - Arbeitnehmer	19.419,97	19.900	21.500	22.000	22.500	23.000
	50222000 Leistungszulagen	396,93	400	410	420	430	440
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.444,93	1.600	1.700	1.800	1.900	2.000
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	3.953,21	4.300	4.650	4.700	4.750	4.800
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.811,48	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	594,93	500	500	500	500	500
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen u.a. Instandsetzung Schachplatz	10.173,89	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5,11	100	100	100	100	100
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	37,55	900	900	900	900	900
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände >>> 3.000 Euro Parkleitsystem	0,00	500	500	500	500	500
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	500	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	35.480,00	38.181	37.516	36.297	35.687	35.539
	53220000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	647,00	647	647	647	647	647
	53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	681,00	681	681	681	681	681
	53530000 Stromversorgungsanlagen	351,00	351	351	351	351	351
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	21.667,00	21.917	21.917	21.918	21.918	21.918
	53680000 Grundstückseinrichtungen	2.147,00	2.147	2.147	2.147	2.147	2.147
	53720000 Kulturdenkmäler	539,00	539	539	539	539	539
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.448,00	11.899	11.234	10.014	9.404	9.256
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>71.506,52</b>	<b>71.881</b>	<b>73.276</b>	<b>72.717</b>	<b>72.767</b>	<b>73.279</b>



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 55101 öffentliche Grün- und Parkanlagen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-59.710,59	-59.693	-61.113	-60.768	-60.943	-61.455
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-59.710,59	-59.693	-61.113	-60.768	-60.943	-61.455
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-59.710,59	-59.693	-61.113	-60.768	-60.943	-61.455

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-35.645,11	-33.690	-35.750	-36.410	-37.070	-37.730
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen 68166800 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	10.000,00 10.000,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen 78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro >>> Bänke 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen 78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	27.973,31 0,00 0,00 27.973,31	37.000 2.000 15.000 20.000	82.000 2.000 15.000 65.000	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	27.973,31	37.000	82.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.973,31	-37.000	-82.000	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-53.618,42	-70.690	-117.750	-36.410	-37.070	-37.730

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 68166800 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	10.000,00 10.000,00	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit 78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro >>> Bänke 78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen 78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau darunter:	27.973,31 0,00 0,00 27.973,31	37.000 2.000 15.000 20.000	82.000 2.000 15.000 65.000	0 0 0 0	0 0 0 0	0 0 0 0
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-17.973,31	-37.000	-82.000	0	0	0



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 55102 Rad- und Wanderwege

<b>Produkt- und Leistungsbeschreibung</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Wanderwegen und Radwegen	Ortsbürgermeister
<b>Art der Aufgabe</b>	<b>Produktart</b>
freiwillige Aufgabe	extern
<b>Auftraggeber</b>	<b>Auftragsgrundlage</b>
EU, Bund, Land und Gemeinde	Landespflegegesetz, Gemeindeordnung, Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.863,00	1.610	265	0	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	1.863,00	1.610	265	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	200	200	200	200	200
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	0,00	200	200	200	200	200
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>1.863,00</b>	<b>1.810</b>	<b>465</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	16.810,29	17.470	18.820	18.930	19.140	19.350
	50221000 Vergütungen - Arbeitnehmer	12.946,80	13.300	14.300	14.400	14.500	14.600
	50222000 Leistungszulagen	264,63	270	270	280	290	300
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	963,34	1.050	1.150	1.100	1.150	1.200
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	2.635,52	2.850	3.100	3.150	3.200	3.250
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	805,28	5.500	5.500	5.500	5.500	5.500
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	108,00	500	500	500	500	500
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	697,28	500	500	500	500	500
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	500	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	1.831,00	8.423	7.540	7.205	7.205	7.138
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	6.804	6.804	6.804	6.804	6.804
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.831,00	1.619	736	401	401	334
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>19.446,57</b>	<b>31.393</b>	<b>31.860</b>	<b>31.635</b>	<b>31.845</b>	<b>31.988</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-17.583,57</b>	<b>-29.583</b>	<b>-31.395</b>	<b>-31.435</b>	<b>-31.645</b>	<b>-31.788</b>
<b>E 20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-17.583,57</b>	<b>-29.583</b>	<b>-31.395</b>	<b>-31.435</b>	<b>-31.645</b>	<b>-31.788</b>
<b>E 23</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-17.583,57</b>	<b>-29.583</b>	<b>-31.395</b>	<b>-31.435</b>	<b>-31.645</b>	<b>-31.788</b>

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
<b>F 23</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-17.555,98</b>	<b>-22.770</b>	<b>-24.120</b>	<b>-24.230</b>	<b>-24.440</b>	<b>-24.650</b>
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	4.101,72	0	0	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	4.101,72	0	0	0	0	0
<b>F 32</b>	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.101,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 55102 Rad- und Wanderwege

## Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.101,72	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-21.657,70	-22.770	-24.120	-24.230	-24.440	-24.650

## Teilfinanzhaushalt (Investitionen)

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.101,72	0	0	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	4.101,72	0	0	0	0	0
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.101,72	0	0	0	0	0



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 55400 Naturschutz und Landschaftspflege

<b>Produkt- und Leistungsbeschreibung</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Pflege und Unterhaltung von Ausgleichsflächen	Ortsbürgermeister
<b>Art der Aufgabe</b>	<b>Produktart</b>
Pflichtaufgabe	extern
<b>Auftraggeber</b>	<b>Auftragsgrundlage</b>
EU, Bund, Land, Gemeinde	Bundesnaturschutzgesetz, Landespflegegesetz

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen 52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00 0,00	250 250	250 250	250 250	250 250	250 250
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	0,00	250	250	250	250	250
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	0,00	-250	-250	-250	-250	-250
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	0,00	-250	-250	-250	-250	-250
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	0,00	-250	-250	-250	-250	-250

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-250	-250	-250	-250	-250
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-250	-250	-250	-250	-250



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
Leistung 55590 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Bereitstellung und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftsweegen; Verbesserung und Erhaltung der Infrastruktur in der Landwirtschaft durch die Vorhaltung von Bewirtschaftungsweegen; Kostenbeteiligungen der Jagdgenossenschaften bei der Unterhaltung und dem Ausbau der Wege.	Ortbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Land, Gemeinde	Gemeindeordnung, Landespflegegesetz, Richtlinien landwirtschaftlicher Wegebau, Satzungen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	0,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	>>> 5.000 Euro Instandsetzung Neuer Weg						
E 11	- Abschreibungen	4.156,00	4.156	4.156	4.156	4.156	4.156
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.156,00	4.156	4.156	4.156	4.156	4.156
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	4.156,00	7.156	7.156	7.156	7.156	7.156
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-4.156,00	-7.156	-7.156	-7.156	-7.156	-7.156
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-4.156,00	-7.156	-7.156	-7.156	-7.156	-7.156
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-4.156,00	-7.156	-7.156	-7.156	-7.156	-7.156

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000

# Teilhaushalt 4

## Kommunales Bestattungswesen

---

### Leistungen:

**55300 - Friedhofs- und Bestattungswesen**





# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt

04 Bestattungswesen

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		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	2.672,90	2.091	2.091	2.090	2.090	2.090
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	207.966,00	21.192	15.000	15.000	15.000	15.000
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	647	0	0	0	0
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29,83	540	540	540	540	540
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	56,40	0	0	0	0	0
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>210.725,13</b>	<b>24.470</b>	<b>17.631</b>	<b>17.630</b>	<b>17.630</b>	<b>17.630</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	42.022,51	50.770	47.230	47.490	47.750	48.010
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.502,69	13.700	14.200	14.200	14.200	14.200
E 11	-	Abschreibungen	7.474,00	9.974	9.974	9.974	9.974	9.974
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	341,14	580	580	580	580	580
E 15	=	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>60.340,34</b>	<b>75.024</b>	<b>71.984</b>	<b>72.244</b>	<b>72.504</b>	<b>72.764</b>
E 16	=	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>150.384,79</b>	<b>-50.554</b>	<b>-54.353</b>	<b>-54.614</b>	<b>-54.874</b>	<b>-55.134</b>
E 20	=	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>150.384,79</b>	<b>-50.554</b>	<b>-54.353</b>	<b>-54.614</b>	<b>-54.874</b>	<b>-55.134</b>
E 23	=	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>150.384,79</b>	<b>-50.554</b>	<b>-54.353</b>	<b>-54.614</b>	<b>-54.874</b>	<b>-55.134</b>

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



# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt

04 Bestattungswesen

fd. Nr.	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 €
F 23		<b>-40.296,43</b>	<b>-58.510</b>	<b>-46.470</b>	<b>-46.730</b>	<b>-46.990</b>	<b>-47.250</b>
	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>						
F 25	+	22.747,00	10.000	0	0	0	0
F 26	+	400,00	0	0	0	0	0
F 27	=	<b>23.147,00</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F 29	-	0,00	30.000	400.000	0	0	0
F 31	-	1.425,56	0	0	0	0	0
F 32	-	<b>1.425,56</b>	<b>30.000</b>	<b>400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F 33	=	<b>21.721,44</b>	<b>-20.000</b>	<b>-400.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
F 34	=	<b>-18.574,99</b>	<b>-78.510</b>	<b>-446.470</b>	<b>-46.730</b>	<b>-46.990</b>	<b>-47.250</b>
	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>						

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



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 04 Bestattungswesen  
Leistung 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Friedhofs mit seinen baulichen Anlagen, Bereitstellung und Vergabe von Grabstätten	Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Land, Gemeinde	Bestattungsgesetz, Landesverordnung zum Bestattungsgesetz, Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft, Benutzungs- und Gebührensatzung, Beschlüsse der Gremien.

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.672,90	2.091	2.091	2.090	2.090	2.090
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	581,90	0	0	0	0	0
	41510000 Auflösung auf Sonderposten aus Zuwendungen	2.091,00	2.091	2.091	2.090	2.090	2.090
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	207.966,00	21.192	15.000	15.000	15.000	15.000
	43224000 Entgelte für das Bestattungswesen	207.966,00	6.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	15.192	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	647	0	0	0	0
	44500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	0,00	647	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	29,83	540	540	540	540	540
	44242000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	500	500	500	500	500
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	29,83	40	40	40	40	40
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	56,40	0	0	0	0	0
	46110000 Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens	56,40	0	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>210.725,13</b>	<b>24.470</b>	<b>17.631</b>	<b>17.630</b>	<b>17.630</b>	<b>17.630</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	42.022,51	50.770	47.230	47.490	47.750	48.010
	50221000 Vergütungen - Arbeitnehmer	32.365,48	38.300	36.000	36.100	36.200	36.300
	50222000 Leistungszulagen	661,58	770	680	690	700	710
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	2.407,64	3.100	2.800	2.900	3.000	3.100
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	6.587,81	8.600	7.750	7.800	7.850	7.900
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.502,69	13.700	14.200	14.200	14.200	14.200
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	8.270,11	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.536,88	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	535,50	150	150	150	150	150
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	50	50	50	50	50



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 04 Bestattungswesen  
Leistung 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	160,20	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	500	500	500	500	500
E 11	- Abschreibungen	7.474,00	9.974	9.974	9.974	9.974	9.974
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	6.140,00	8.640	8.640	8.640	8.640	8.640
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	1.169,00	1.169	1.169	1.169	1.169	1.169
	53710000 Kunstgegenstände	134,00	134	134	134	134	134
	53720000 Kulturdenkmäler	31,00	31	31	31	31	31
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	341,14	580	580	580	580	580
	56410000 Versicherungsbeiträge	341,14	450	450	450	450	450
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	0,00	130	130	130	130	130
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	60.340,34	75.024	71.984	72.244	72.504	72.764
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	150.384,79	-50.554	-54.353	-54.614	-54.874	-55.134
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	150.384,79	-50.554	-54.353	-54.614	-54.874	-55.134
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	150.384,79	-50.554	-54.353	-54.614	-54.874	-55.134

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-40.296,43	-58.510	-46.470	-46.730	-46.990	-47.250
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	22.747,00	10.000	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	22.747,00	10.000	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	400,00	0	0	0	0	0
	68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	400,00	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.147,00	10.000	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	30.000	400.000	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	0,00	30.000	400.000	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	1.425,56	0	0	0	0	0
	78831000 Fertige Erzeugnisse	1.425,56	0	0	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.425,56	30.000	400.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.721,44	-20.000	-400.000	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-18.574,99	-78.510	-446.470	-46.730	-46.990	-47.250

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.147,00	10.000	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	22.747,00	10.000	0	0	0	0
	68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	400,00	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.425,56	30.000	400.000	0	0	0
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	0,00	30.000	400.000	0	0	0



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 04 Bestattungswesen  
Leistung 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	78831000 Fertige Erzeugnisse	1.425,56	0	0	0	0	0
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.721,44	-20.000	-400.000	0	0	0



# Teilhaushalt 5

## Kommunale Forstwirtschaft

---

### Leistungen:

**5550 - Land- und Forstwirtschaft, Weinbau**

**55514 - Jagdwesen**





# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt

05 Kommunale Forstwirtschaft

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		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 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.638,00	1.683	1.638	1.638	1.638	1.638
E 8	=	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>1.638,00</b>	<b>1.683</b>	<b>1.638</b>	<b>1.638</b>	<b>1.638</b>	<b>1.638</b>
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	1.638,00	1.683	1.638	1.638	1.638	1.638
E 20	=	Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	1.638,00	1.683	1.638	1.638	1.638	1.638
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	1.638,00	1.683	1.638	1.638	1.638	1.638

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



# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 05 Kommunale Forstwirtschaft

Ifd. Nr.	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 €
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.638,00	1.683	1.638	1.638	1.638	1.638
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.638,00	1.683	1.638	1.638	1.638	1.638

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



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 05 Kommunale Forstwirtschaft  
Leistung 55500 Land- und Forstwirtschaft, Weinbau

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.638,00	1.683	1.638	1.638	1.638	1.638
	44120000 Mieten und Pachten	0,00	1.683	0	0	0	0
	44121000 Mieten und Pachten	1.638,00	0	1.638	1.638	1.638	1.638
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	1.638,00	1.683	1.638	1.638	1.638	1.638
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	1.638,00	1.683	1.638	1.638	1.638	1.638
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	1.638,00	1.683	1.638	1.638	1.638	1.638
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	1.638,00	1.683	1.638	1.638	1.638	1.638

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.638,00	1.683	1.638	1.638	1.638	1.638
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.638,00	1.683	1.638	1.638	1.638	1.638



# Teilhaushalt 6

## Kommunale Einrichtungen

---

### Leistungen:

- 42410 - kommunale Sportstätten**
- 57300 - allgemeine Einrichtungen und Unternehmen**
- 57310 - Gemeindezentrum Spay**





# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt

06 Kommunale Einrichtungen

fd. Nr.	Teilergebnishaushalt		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 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.202,00	22.302	22.302	13.202	13.202	13.202
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.059,39	5.060	5.060	5.060	5.060	5.060
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.859,71	3.020	3.020	3.020	3.020	3.020
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>20.121,10</b>	<b>30.382</b>	<b>30.382</b>	<b>21.282</b>	<b>21.282</b>	<b>21.282</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.540,99	26.600	28.910	29.220	29.530	29.840
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.280,99	120.050	91.050	91.050	91.050	91.050
E 11	-	Abschreibungen	95.339,32	141.383	138.215	134.143	134.043	133.869
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	2.539,59	2.765	2.965	2.965	2.965	2.965
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>240.700,89</b>	<b>290.798</b>	<b>261.140</b>	<b>257.378</b>	<b>257.588</b>	<b>257.724</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-220.579,79</b>	<b>-260.416</b>	<b>-230.758</b>	<b>-236.096</b>	<b>-236.306</b>	<b>-236.442</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-220.579,79</b>	<b>-260.416</b>	<b>-230.758</b>	<b>-236.096</b>	<b>-236.306</b>	<b>-236.442</b>
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-220.579,79</b>	<b>-260.416</b>	<b>-230.758</b>	<b>-236.096</b>	<b>-236.306</b>	<b>-236.442</b>

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



# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt

06 Kommunale Einrichtungen

fd. Nr.	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 €
F 23	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-60.478,28</b>	<b>-132.235</b>	<b>-105.745</b>	<b>-115.155</b>	<b>-115.465</b>	<b>-115.775</b>
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	5.375,30	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000
F 32	- <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>5.375,30</b>	<b>1.000</b>	<b>5.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.375,30	-1.000	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000
F 34	= <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-65.853,58</b>	<b>-133.235</b>	<b>-110.745</b>	<b>-116.155</b>	<b>-116.465</b>	<b>-116.775</b>

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



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 06 Kommunale Einrichtungen  
Leistung 42410 Kommunale Sportstätten und Bäder

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Herstellung, Unterhaltung und Betrieb kommunaler Sportstätten sowie Kontrolle und Überwachung sicherheitstechnischer Belange (Schulsportanlagen sind insoweit nur mit ihrer Nutzungsmöglichkeit außerhalb des Schulbetriebs berücksichtigt und ansonsten dem Produktbereich 2 zugeordnet).	Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
freiwillige Aufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Land und Gemeinde	Sportstättenfördergesetz, Landesbauordnung, Gemeindeordnung, sicherheitstechnische Vorschriften und Unfallverhütungsvorschriften

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	9.100	9.100	0	0	0
	41441000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund	0,00	9.100	9.100	0	0	0
	>>> Zuschuss Umrüstung Flutlicht auf LED						
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	30	30	30	30	30
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	0,00	30	30	30	30	30
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>0,00</b>	<b>9.130</b>	<b>9.130</b>	<b>30</b>	<b>30</b>	<b>30</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.438,17	31.650	5.650	5.650	5.650	5.650
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	3.373,36	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.064,81	26.500	500	500	500	500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	50	50	50	50	50
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	47.240,32	92.338	90.840	87.725	87.725	87.725
	53450000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Sportanlagen	11.890,00	57.065	57.050	56.869	56.869	56.869
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	630,00	630	630	630	630	630
	53810000 Fahrzeuge	2.274,00	2.274	758	0	0	0
	53830000 Betriebsvorrichtungen	31.998,32	31.921	31.975	29.967	29.967	29.967
	53850000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	448,00	448	427	259	259	259
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	43,43	45	45	45	45	45
	56410000 Versicherungsbeiträge	43,43	45	45	45	45	45
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>61.721,92</b>	<b>124.033</b>	<b>96.535</b>	<b>93.420</b>	<b>93.420</b>	<b>93.420</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>-61.721,92</b>	<b>-114.903</b>	<b>-87.405</b>	<b>-93.390</b>	<b>-93.390</b>	<b>-93.390</b>
<b>E 20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>-61.721,92</b>	<b>-114.903</b>	<b>-87.405</b>	<b>-93.390</b>	<b>-93.390</b>	<b>-93.390</b>
<b>E 23</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>-61.721,92</b>	<b>-114.903</b>	<b>-87.405</b>	<b>-93.390</b>	<b>-93.390</b>	<b>-93.390</b>



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 06 Kommunale Einrichtungen  
Leistung 42410 Kommunale Sportstätten und Bäder

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-14.307,60</b>	<b>-22.565</b>	<b>3.435</b>	<b>-5.665</b>	<b>-5.665</b>	<b>-5.665</b>
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	2.328,32	0	0	0	0	0
	<i>78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>	2.328,32	0	0	0	0	0
F 32	- <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>2.328,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 33	= <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.328,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 34	= <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-16.635,92</b>	<b>-22.565</b>	<b>3.435</b>	<b>-5.665</b>	<b>-5.665</b>	<b>-5.665</b>

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.328,32	0	0	0	0	0
	<i>78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen</i>	2.328,32	0	0	0	0	0
	darunter:						
	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.328,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 06 Kommunale Einrichtungen  
Leistung 57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Bereitstellung gemeindlicher Einrichtungen für gemeinschaftliche Nutzungen sowie Unterhaltung sonstiger öffentlicher Einrichtungen (u.a. Zeitläuten, Leihgeschirr).	Ortsbürgermeister

Art der Aufgabe	Produktart
freiwillige Aufgabe	extern

Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Gemeinde	Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198,75	500	500	500	500	500
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	198,75	450	450	450	450	450
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	50	50	50	50	50
	Ersatzbeschaffung Leihgeschirr						
E 11	- Abschreibungen	63,00	1.563	63	39	0	0
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	63,00	1.563	63	39	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	261,75	2.063	563	539	500	500
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-261,75	-2.063	-563	-539	-500	-500
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-261,75	-2.063	-563	-539	-500	-500
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-261,75	-2.063	-563	-539	-500	-500

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-500	-500	-500	-500	-500
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	0,00	-500	-500	-500	-500	-500



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 06 Kommunale Einrichtungen  
Leistung 57310 Gemeindezentrum

<b>Produkt- und Leistungsbeschreibung</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Unterhaltung und Bewirtschaftung des Gemeindezentrums sowie die Bereitstellung für öffentliche und private Zwecke.	Ortsbürgermeister
<b>Art der Aufgabe</b>	<b>Produktart</b>
freiwillige Aufgabe	extern
<b>Auftraggeber</b>	<b>Auftragsgrundlage</b>
Gemeinde	Beschlüsse der Gremien

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	13.202,00	13.202	13.202	13.202	13.202	13.202
	41510000 Auflösung auf Sonderposten aus Zuwendungen	13.202,00	13.202	13.202	13.202	13.202	13.202
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.059,39	5.060	5.060	5.060	5.060	5.060
	44121000 Mieten und Pachten	1.933,53	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	44122000 Mieten und Pachten (Sparkassenraum)	2.460,00	2.460	2.460	2.460	2.460	2.460
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige Nutzungsentgelt für Solaranlage	665,86	600	600	600	600	600
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.859,71	2.990	2.990	2.990	2.990	2.990
	44246000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sparkassen	492,00	490	490	490	490	490
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	1.367,71	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>20.121,10</b>	<b>21.252</b>	<b>21.252</b>	<b>21.252</b>	<b>21.252</b>	<b>21.252</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	25.540,99	26.600	28.910	29.220	29.530	29.840
	50221000 Vergütungen - Arbeitnehmer	19.376,99	20.100	21.700	21.800	21.900	22.000
	50222000 Leistungszulagen	523,54	400	410	420	430	440
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	1.456,64	1.600	1.800	1.900	2.000	2.100
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	4.183,82	4.500	5.000	5.100	5.200	5.300
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.644,07	87.900	84.900	84.900	84.900	84.900
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	28.739,67	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	48.116,50	15.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	23.932,49	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	0,00	500	500	500	500	500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.331,12	300	300	300	300	300
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	524,29	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	48.036,00	47.482	47.312	46.379	46.318	46.144
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	42.762,00	42.762	42.762	42.762	42.762	42.762
	53710000 Abschreibung auf Kunstgegenstände	27,00	27	27	27	27	27
	53850000 Abschreibung auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.247,00	4.693	4.523	3.590	3.529	3.355
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	2.496,16	2.720	2.920	2.920	2.920	2.920



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 06 Kommunale Einrichtungen  
Leistung 57310 Gemeindezentrum

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	150	150	150	150	150
	56300000 Geschäftsaufwendungen	291,17	100	100	100	100	100
	Rundfunkbeitrag						
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	73,44	70	70	70	70	70
	56410000 Versicherungsbeiträge	2.131,55	2.200	2.400	2.400	2.400	2.400
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	178.717,22	164.702	164.042	163.419	163.668	163.804
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-158.596,12	-143.450	-142.790	-142.167	-142.416	-142.552
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-158.596,12	-143.450	-142.790	-142.167	-142.416	-142.552
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-158.596,12	-143.450	-142.790	-142.167	-142.416	-142.552

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-46.170,68	-109.170	-108.680	-108.990	-109.300	-109.610
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.046,98	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2.950,38	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	96,60	0	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.046,98	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.046,98	-1.000	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-49.217,66	-110.170	-113.680	-109.990	-110.300	-110.610

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.046,98	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000
	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2.950,38	1.000	5.000	1.000	1.000	1.000
	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	96,60	0	0	0	0	0
	darunter:						
	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.046,98	-1.000	-5.000	-1.000	-1.000	-1.000



# Teilhaushalt 7

## Zentrale Finanzleistungen

---

### Leistungen:

- 61100 - Steuern, allgemeine Zuweisungen,  
allgemeine Umlagen**
- 61200 - sonstige allgemeine Finanzwirtschaft**
- 62600 - Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des  
Anlagevermögens**





# Teilergebnishaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt

07 Zentrale Finanzleistungen

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		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	+	Steuern und ähnliche Abgaben	2.290.067,55	2.762.200	2.997.300	3.027.300	3.047.300	3.067.300
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	738.530,00	484.311	213.817	300.000	300.000	300.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	99.631	746.000	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>3.028.597,55</b>	<b>3.346.142</b>	<b>3.957.117</b>	<b>3.327.300</b>	<b>3.347.300</b>	<b>3.367.300</b>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.526.873,66	1.728.308	2.127.810	2.127.810	2.127.810	2.127.810
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	99.631,00	0	0	0	0	0
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>1.626.504,66</b>	<b>1.728.308</b>	<b>2.127.810</b>	<b>2.127.810</b>	<b>2.127.810</b>	<b>2.127.810</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>1.402.092,89</b>	<b>1.617.834</b>	<b>1.829.307</b>	<b>1.199.490</b>	<b>1.219.490</b>	<b>1.239.490</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-59.332,84	260	20.260	20.260	20.260	20.260
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	46.151,03	50.163	48.794	65.892	70.854	69.650
<b>E 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins - und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)</b>	<b>-105.483,87</b>	<b>-49.903</b>	<b>-28.534</b>	<b>-45.632</b>	<b>-50.594</b>	<b>-49.390</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>1.296.609,02</b>	<b>1.567.931</b>	<b>1.800.773</b>	<b>1.153.858</b>	<b>1.168.896</b>	<b>1.190.100</b>
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>1.296.609,02</b>	<b>1.567.931</b>	<b>1.800.773</b>	<b>1.153.858</b>	<b>1.168.896</b>	<b>1.190.100</b>

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



# Teilfinanzhaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt

07 Zentrale Finanzleistungen

fd. Nr.	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 €
F 23	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>1.442.374,06</b>	<b>1.468.300</b>	<b>1.054.773</b>	<b>1.153.858</b>	<b>1.168.896</b>	<b>1.190.100</b>
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	500,00	0	0	0	0	0
F 27	= <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>500,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	1.957,00	1.000	1.000	0	0	0
F 32	= <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.957,00</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 33	= <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.457,00</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 34	= <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>1.440.917,06</b>	<b>1.467.300</b>	<b>1.053.773</b>	<b>1.153.858</b>	<b>1.168.896</b>	<b>1.190.100</b>

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



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 07 Zentrale Finanzleistungen  
Leistung 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Produkt- und Leistungsbeschreibung	Produktverantwortliche/r
Die Ortsgemeinde finanziert sich überwiegend aus Steuern und allgemeinen Zuweisungen. Gleichzeitig hat sie im Rahmen des Finanzausgleichs verschiedene Umlagen zu entrichten. Steuereinnahmen: Grundsteuer A und B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer Allgemeine Zuweisungen: Schlüsselzuweisungen, Ausgleichleistungen gem. § 21 LFAG Umlagen: Gewerbesteuerumlage, Finanzausgleichsumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreisumlage, Verbandsgemeindeumlage.	Ortsbürgermeister
Art der Aufgabe	Produktart
Pflichtaufgabe	extern und intern
Auftraggeber	Auftragsgrundlage
Land, Gemeinde	Kommunalabgabengesetz, Landesfinanzausgleichsgesetz, Haushaltssatzung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	2.290.067,55	2.762.200	2.997.300	3.027.300	3.047.300	3.067.300
	40110000 Grundsteuer A	2.797,86	2.800	2.800	2.800	2.800	2.800
	40120000 Grundsteuer B	270.248,87	271.000	271.000	271.000	271.000	271.000
	40130000 Gewerbesteuer	534.712,72	1.000.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.132.820,59	1.132.000	1.250.000	1.270.000	1.280.000	1.290.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	216.486,43	227.200	235.000	240.000	245.000	250.000
	40330000 Hundesteuer	7.685,66	8.200	8.500	8.500	8.500	8.500
	40521000 Familienleistungsausgleich	125.315,42	121.000	130.000	135.000	140.000	145.000
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	738.530,00	484.311	213.817	300.000	300.000	300.000
	41111000 Schlüsselzuweisung A	385.971,00	109.614	0	0	0	0
	41112000 Schlüsselzuweisung B	352.559,00	374.697	213.817	300.000	300.000	300.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	99.631	746.000	0	0	0
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	99.631	746.000	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)</b>	<b>3.028.597,55</b>	<b>3.346.142</b>	<b>3.957.117</b>	<b>3.327.300</b>	<b>3.347.300</b>	<b>3.367.300</b>
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.526.873,66	1.728.308	2.127.810	2.127.810	2.127.810	2.127.810
	54310000 Gewerbesteuerumlage	49.046,66	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
	54421000 Kreisumlage	942.724,00	966.308	1.214.810	1.214.810	1.214.810	1.214.810
	54423000 Verbandsgemeindeumlage	535.103,00	670.000	821.000	821.000	821.000	821.000
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	99.631,00	0	0	0	0	0
	56560000 Zuführung zum Sonderposten kommunaler Finanzausgleich	99.631,00	0	0	0	0	0
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)</b>	<b>1.626.504,66</b>	<b>1.728.308</b>	<b>2.127.810</b>	<b>2.127.810</b>	<b>2.127.810</b>	<b>2.127.810</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)</b>	<b>1.402.092,89</b>	<b>1.617.834</b>	<b>1.829.307</b>	<b>1.199.490</b>	<b>1.219.490</b>	<b>1.239.490</b>
<b>E 20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)</b>	<b>1.402.092,89</b>	<b>1.617.834</b>	<b>1.829.307</b>	<b>1.199.490</b>	<b>1.219.490</b>	<b>1.239.490</b>
<b>E 23</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)</b>	<b>1.402.092,89</b>	<b>1.617.834</b>	<b>1.829.307</b>	<b>1.199.490</b>	<b>1.219.490</b>	<b>1.239.490</b>



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 07 Zentrale Finanzleistungen  
Leistung 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.539.983,34	1.518.203	1.083.307	1.199.490	1.219.490	1.239.490
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1.539.983,34	1.518.203	1.083.307	1.199.490	1.219.490	1.239.490



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 07 Zentrale Finanzleistungen  
Leistung 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

<b>Produkt- und Leistungsbeschreibung</b>	<b>Produktverantwortliche/r</b>
Darstellung der Zinserträge und Zinsaufwendungen (insbesondere Erstattung der Zinsen zur Liquiditätssicherung an die Verbandsgemeinde).	Ortsbürgermeister
<b>Art der Aufgabe</b>	<b>Produktart</b>
Pflichtaufgabe	intern
<b>Auftraggeber</b>	<b>Auftragsgrundlage</b>
Gemeinde	Gemeindeordnung

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-59.334,77	250	20.250	20.250	20.250	20.250
	47143100 Zinsen aus Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde und den anderen Ortsgemeinden	0,00	0	20.000	20.000	20.000	20.000
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-60.434,77	250	250	250	250	250
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	1.100,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	46.151,03	50.163	48.794	65.892	70.854	69.650
	57431000 Zinsaufwand aus der Verzinsung Einheitskasse	10.521,73	0	0	0	0	0
	57511000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen an Banken	17.000,58	49.913	48.544	65.642	70.604	69.400
	57519000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute / an sonstige inländische Kreditinstitute	18.283,49	0	0	0	0	0
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen / aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	345,23	250	250	250	250	250
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-105.485,80	-49.913	-28.544	-45.642	-50.604	-49.400
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	-105.485,80	-49.913	-28.544	-45.642	-50.604	-49.400
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	-105.485,80	-49.913	-28.544	-45.642	-50.604	-49.400

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-97.611,21	-49.913	-28.544	-45.642	-50.604	-49.400
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	500,00	0	0	0	0	0
	68760000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen / vom sonstigen inländischen Bereich	500,00	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	0	0	0	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	1.957,00	1.000	1.000	0	0	0
	78642000 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen) / an den öffentlichen Bereich / an Anstalten >>> Einlage Gründung bürgerlichen Rechts	0,00	1.000	1.000	0	0	0
	78643000 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen) / an den öffentlichen Bereich / an rechtsfähige Stiftungen	1.957,00	0	0	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.957,00	1.000	1.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.457,00	-1.000	-1.000	0	0	0



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 07 Zentrale Finanzleistungen  
Leistung 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-99.068,21	-50.913	-29.544	-45.642	-50.604	-49.400

Teilfinanzhaushalt (Investitionen)							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	500,00	0	0	0	0	0
	68760000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen / vom sonstigen inländischen Bereich	500,00	0	0	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.957,00	1.000	1.000	0	0	0
	78642000 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen) / an den öffentlichen Bereich / an Anstalten	0,00	1.000	1.000	0	0	0
	>>> Einlage Gründung bürgerlichen Rechts						
	78643000 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen) / an den öffentlichen Bereich / an rechtsfähige Stiftungen	1.957,00	0	0	0	0	0
	darunter:						
	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.457,00</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Produkthaushalt 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 07 Zentrale Finanzleistungen  
Leistung 62600 Beteiligungen, Anteile, Wertpapiere des Anlagevermögens

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	1,93	10	10	10	10	10
	47400000 Erträge aus Beteiligungen ohne assoziierte Unternehmen	1,93	0	0	0	0	0
	47990000 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge / Sonstige	0,00	10	10	10	10	10
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	1,93	10	10	10	10	10
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 bis E 19)	1,93	10	10	10	10	10
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts (Summe E 20 bis E 22)	1,93	10	10	10	10	10

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1,93	10	10	10	10	10
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	1,93	10	10	10	10	10



# Investitionsplan





## Investitionsplan (Gesamtübersicht) 2025

Gemeinde: 23 Spay

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	75.997,00	10.000	28.097	0	0	0
	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	139.938,55	602.600	984.640	21.000	21.000	21.000
	darunter:						
	mit Verpflichtungsermächtigungen in Vorjahren bereits gebunden	0,00	0	0	0	0	0
	Verpflichtungsermächtigungen	0,00	0	0	0	0	0
	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-63.941,55</b>	<b>-592.600</b>	<b>-956.543</b>	<b>-21.000</b>	<b>-21.000</b>	<b>-21.000</b>

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



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
11100 Verwaltungssteuerung  
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-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	899,00	4.000	12.000	0	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro >>> höhenverstellbare Schreibtische	899,00	4.000	12.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-899,00	-4.000	-12.000	0	0	0	0	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
11420 Liegenschaften  
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2023				2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-781,20	0	0	0	0	0	0	0	0
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	-781,20	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>781,20</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
 Leistung 11420 Liegenschaften  
 Projekt 100 allgemeiner Grunderwerb

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2023				2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
78510000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
11430 Bauhof  
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. 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				
	2023			2026	2027	2028			
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	21.494,44	8.400	18.500	0	0	0	0	0	0
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	5.942,86	0	12.000	0	0	0	0	0	0
>>> Wendellüfter und Rückfahrkamera für JCB und Mulcher für Iseki									
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	15.551,58	8.400	6.500	0	0	0	0	0	0
>>> Anschaffung Akku Flex, Akku-Schrank, Kleinwerkzeug, Hochwasserschutzpumpe und Akku Heckenschere									
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-21.494,44	-8.400	-18.500	0	0	0	0	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
11430 Bauhof  
163 Bau Überdachung für Geräte

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-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	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	0,00	15.000	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
 Leistung 11430 Bauhof  
 Projekt 174 Hochwasserschutz

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2023				2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	160.000	160.000	0	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0,00	160.000	160.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-160.000	-160.000	0	0	0	0	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

01 Innere Verwaltung der Ortsgemeinde und Kulturpflege  
57520 Kommunale Tourismusförderung  
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2023				2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.200	34.050	0	0	0	0	0	0
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	25.000	0	0	0	0	0	0
>>> Pop Up Weinstand									
78699000 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen) / Sonstige Anteilsrechte	0,00	2.000	1.000	0	0	0	0	0	0
>>> Gesellschaftseinlage Rhein in Flammen GmbH									
78760000 Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen / an den sonstigen inländischen Bereich	0,00	7.200	8.050	0	0	0	0	0	0
>>> Darlehen an Rhein in Flammen zur finanziellen Erstausrüstung der GmbH									
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-9.200</b>	<b>-34.050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

02 Schule, Kinder und Jugend  
21101 Grundschule - Allgemeine Verwaltung  
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-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	2.495,00	0	11.000	0	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2.495,00	0	11.000	0	0	0	0	0	0
>>> Möbel für Lehrmittelraum									
>>> Klimagerät Serverraum									
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.495,00</b>	<b>0</b>	<b>-11.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

02 Schule, Kinder und Jugend  
21103 Grundschule - Schulgebäude  
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. 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				
	2023				2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	28.097	0	0	0	0	0	0
68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0	28.097	0	0	0	0	0	0
>>> PV-Anlage (KIPKI)									
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	42.090	0	0	0	0	0	0
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	42.090	0	0	0	0	0	0
>>> PV-Anlage (KIPKI)									
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>-13.993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

02 Schule, Kinder und Jugend  
21103 Grundschule - Schulgebäude  
159 Anbau Schule und Kindertagesstätte

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2026	2027	2028			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.350,00	0	0	0	0	0	0	0	0
68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	42.350,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	66.781,08	0	0	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	66.781,08	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.431,08</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

02 Schule, Kinder und Jugend  
36500 Kindergarten Spay  
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (fd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-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	4.036,42	0	0	0	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro >>> Ausstattung Neubau, Küche und Spielgeräte für die Nestgruppe	4.036,42	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.036,42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

02 Schule, Kinder und Jugend  
36610 öffentliche Spielplätze  
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-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	3.180,92	0	0	0	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	3.180,92	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.180,92	0	0	0	0	0	0	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

02 Schule, Kinder und Jugend  
36610 öffentliche Spielplätze  
154 Ersatzbeschaffung Spielgeräte

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2026	2027	2028			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	0,00	10.000	10.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-10.000	0	0	0	0	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt

02 Schule, Kinder und Jugend

Leistung

36610 öffentliche Spielplätze

Projekt

178 Neugestaltung Spielplatz Im Mühren

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. 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				
	EUR			2026	2027	2028			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	120.000	0	0	0	0	0	0	0
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	120.000	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-120.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

03 Gestaltung der Umwelt  
51130 Dorferneuerung , Städtebauförderung  
004 Zuwendungen an Dritte

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-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	1.000,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
78100000 Auszahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
78440000 Auszahlungen für Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Investitionskostenförderung	0,00	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.000,00	-5.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
 Leistung 52300 Denkmalschutz und -pflege  
 Projekt 150-01 Klostergarten an der Peterskapelle  
 Projekterläuterungen: Errichtung eines Klostergartens an der Peterskapelle (2016 nur Planung zur Vorbereitung eines Zuwendungsantrages)

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2023				2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	0,00	5.000	5.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-5.000	-5.000	0	0	0	0	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

03 Gestaltung der Umwelt  
54100 Gemeindestraßen  
108 Ergänzung der Straßenbeleuchtung

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2023				2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
78532000 Auszahlungen für Infrastrukturvermögen	0,00	3.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	0
- Erwerb von Gebäuden und Grundstückseinrichtungen									
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.000	-5.000	0	-5.000	-5.000	-5.000	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
 Leistung 54100 Gemeinestraßen  
 Projekt 111 Umgestaltung K 78

Projekterläuterungen: Der Kreis beabsichtigt die Abstufung der K 78. Im Zuge der Abstufung soll die Straße punktuell dorfgerichtet umgestaltet werden. Im Vorfeld der konkreten Planung ist die Durchführung eines Ideenwettbewerbs vorgesehen.

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
	2023				auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
					2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	0,00	50.000	50.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-50.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
 Leistung 54100 Gemeindestraßen  
 Projekt 155 Sanierung Schwengelpumpe

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (fd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2026	2027	2028			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	0,00	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	0	0	0	0	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
 Leistung 54100 Gemeinestraßen  
 Projekt 166 Sanierung Backhausgasse

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2023			2026	2027	2028			
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	120.000	120.000	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	0,00	120.000	120.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-120.000	-120.000	0	0	0	0	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
 Leistung 54100 Gemeindestraßen  
 Projekt 180 Erschließung Neubaugebiet "Am Hohlweg"

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2023				2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.000	12.000	0	0	0	0	0	0
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	12.000	12.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-12.000	-12.000	0	0	0	0	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

03 Gestaltung der Umwelt  
55101 öffentliche Grün- und Parkanlagen  
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (fd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-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	0,00	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro >>> Bänke	0,00	2.000	2.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-2.000	-2.000	0	0	0	0	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

**Teilhaushalt** 03 Gestaltung der Umwelt  
**Leistung** 55101 öffentliche Grün- und Parkanlagen  
**Projekt** 112-02 Rheinufer - Illumination  
**Projekterläuterungen:** Beleuchtung des Rheinufers und der vorhandenen Bebauung unter Beachtung der Vorgaben des Lichtmasterplanes für das Welterbe Oberes Mittelrheintal.

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 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-einzah-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	10.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
68166800 Anzahlungen auf	10.000,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Investitionszuwendungen / von der EU / von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen									
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.225,82	10.000	50.000	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	26.225,82	10.000	50.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-16.225,82</b>	<b>-10.000</b>	<b>-50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

03 Gestaltung der Umwelt  
55101 öffentliche Grün- und Parkanlagen  
160 Errichtung Rheinbalkon

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	EUR			2026	2027	2028			
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000	15.000	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	0,00	10.000	15.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>-15.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

03 Gestaltung der Umwelt  
55101 öffentliche Grün- und Parkanlagen  
169 Toilettenanlage Boxelöfterplatz

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-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	1.747,49	0	0	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	1.747,49	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.747,49</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

03 Gestaltung der Umwelt  
55101 öffentliche Grün- und Parkanlagen  
179 Uferpark

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (fd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-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	0,00	15.000	15.000	0	0	0	0	0	0
78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	15.000	15.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-15.000	0	0	0	0	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 03 Gestaltung der Umwelt  
 Leistung 55102 Rad- und Wanderwege  
 Projekt 156 Rheinradweg

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (fd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2023				2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.101,72	0	0	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	4.101,72	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-4.101,72</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

04 Bestattungswesen  
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen  
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2023				2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	23.147,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
68270000 Grabnutzungsentgelte	22.747,00	10.000	0	0	0	0	0	0	0
68800000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	400,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.425,56	0	0	0	0	0	0	0	0
78831000 Fertige Erzeugnisse	1.425,56	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>21.721,44</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 04 Bestattungswesen  
 Leistung 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen  
 Projekt 171 Sanierung Trauerhalle

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-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	0,00	30.000	400.000	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	0,00	30.000	400.000	0	0	0	0	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-30.000	-400.000	0	0	0	0	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

06 Kommunale Einrichtungen  
42410 Kommunale Sportstätten und Bäder  
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-lungen/-auszahl.
					auf das Haushaltsjahr folgende Jahr				
	2023				2026	2027	2028		
	EUR								
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.328,32	0	0	0	0	0	0	0	0
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	2.328,32	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.328,32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

06 Kommunale Einrichtungen  
57310 Gemeindezentrum  
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. HH-Jahr) 2024	Ansatz des HH-Jahres (Planjahr) 2025	Verpflichtungs-ermäch-tigung	das	das zweite	das dritte	Bisher be-reitgestellt (einschl. Spalte 2)	Gesamt-einzah-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	2.950,38	1.000	5.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	2.950,38	1.000	5.000	0	1.000	1.000	1.000	0	0
darunter:									
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.950,38	-1.000	-5.000	0	-1.000	-1.000	-1.000	0	0



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt 06 Kommunale Einrichtungen  
 Leistung 57310 Gemeindezentrum  
 Projekt 170 Anbau Aufzug

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (fd. 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	96,60	0	0	0	0	0	0	0	0
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen - Anlagen im Bau	96,60	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-96,60</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# Investitionsplan 2025

Gemeinde: 23 Spay

Teilhaushalt  
Leistung  
Projekt

07 Zentrale Finanzleistungen  
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft  
Ohne

Pos. Inhalt	Ergebnis des Vorvorjahres 2023	Ansatz des Vorjahres (Ifd. 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	500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
68760000 Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen / vom sonstigen inländischen Bereich	500,00	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.957,00	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0
78642000 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen) / an den öffentlichen Bereich / an Anstalten	0,00	1.000	1.000	0	0	0	0	0	0
>>> Einlage Gründung bürgerlichen Rechts									
78643000 Auszahlungen für Finanzanlagen (ohne Ausleihungen und Kreditgewährungen) / an den öffentlichen Bereich / an rechtsfähige Stiftungen	1.957,00	0	0	0	0	0	0	0	0
darunter:									
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.457,00</b>	<b>-1.000</b>	<b>-1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

# Stellenplan



# Stellenplan Ortsgemeinde Spay 2025



Anwender: 158459579 / Teilnehmer: 1579: Verbandsgemeinde Rhein-Mosel

Berichtsabrufparameter:

Haushaltsjahr 2025: ADT-Bezeichnung: Ja; Irrelevante Organisationseinheiten: ; Irrelevante Stellen:

<b>Teilhaushalte Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte</b>	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku, kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurteilung, Kostentragung, durch Dritte, Verlagerung von ... bzw. nach ...)
			Soll Haushaltsjahr 2025	Soll Haushalts- vorjahr 2024	Ist 30.6. (tatsächliche Besetzung)	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7
<b>Ortsgemeinde Spay</b>						
<b>Gemeindeorgane</b>						
Ortsbürgermeisterin/Ortsbürgermeister	Obgm./Beig./Ortsv.		1,00	1,00	1,00	
<b>Summe Beamte Gemeindeorgane:</b>			0,00	0,00	0,00	
<b>Summe Beschäftigte Gemeindeorgane:</b>			1,00	1,00	1,00	
<b>Gesamtsumme Gemeindeorgane:</b>			1,00	1,00	1,00	
<b>Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung</b>						
<b>Gemeindebüro</b>						
Gemeindesekretärin/Gemeindesekretär	E 6		0,40	0,31	0,31 (0,31 x E 5)	
<b>Bauhof</b>						
Gemeindearbeiterin/Gemeindearbeiter	E 6		1,35	1,35	1,35 (0,45 x E 5) (0,45 x E 5) (0,45 x E 5)	45%TH1, 30%TH3, 25%TH4,

Anwender: 158459579

Datenbank: 24.1.1.62 GODDB-Echt

Datum: 31.10.2024 13:16:31

Benutzer: 1579WAGNEM

Seite 1 von 5

# Stellenplan Ortsgemeinde Spay 2025



Anwender: 158459579 / Teilnehmer: 1579: Verbandsgemeinde Rhein-Mosel

Berichtsabrufparameter:

Haushaltsjahr 2025: ADT-Bezeichnung: Ja; Irrelevante Organisationseinheiten: ; Irrelevante Stellen:

Teilhaushalte Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku, kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurteilung, Kostentragung, durch Dritte, Verlagerung von ... bzw. nach ...)
			Soll Haushaltsjahr 2025	Soll Haushalts- vorjahr 2024	Ist 30.6. (tatsächliche Besetzung)	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7
Gemeindearbeiterin/Gemeindearbeiter	E 2		0,25	0,25	0,21 (0,21 x E 1)	
<b>Summe Beamte Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung:</b>			0,00	0,00	0,00	
<b>Summe Beschäftigte Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung:</b>			2,00	1,91	1,87	
<b>Gesamtsumme Teilhaushalt 1 - Innere Verwaltung:</b>			2,00	1,91	1,87	
<b>Teilhaushalt 2 - Schule, Kinder und Jugend</b>						
<b>Grundschule</b>						
Hausmeisterin/Hausmeister	E 7		0,34	0,34	0,34	je 1/3 Gdehaus, GS, Kita,
Grundschulsekretärin/Grundschulsekretär	E 5		0,15	0,10	0,10 (0,10 x E 4)	
Betreuungskraft	E 3		0,55	0,50	0,48 (0,09 x E 2)	
Hauswirtschaft	E 3		0,54	0,54	0,51 (0,51 x E 2)	
<b>Kindertagesstätte Gebäudeunterhaltung</b>						

Anwender: 158459579

Datenbank: 24.1.1.62 GODDB-Echt

Datum: 31.10.2024 13:16:31

Benutzer: 1579WAGNEM

Seite 2 von 5

# Stellenplan Ortsgemeinde Spay 2025



Anwender: 158459579 / Teilnehmer: 1579: Verbandsgemeinde Rhein-Mosel

Berichtsabrufparameter:

Haushaltsjahr 2025: ADT-Bezeichnung: Ja; Irrelevante Organisationseinheiten: ; Irrelevante Stellen:

Teilhaushalte Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku, kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurteilung, Kostentragung, durch Dritte, Verlagerung von ... bzw. nach ...)
			Soll Haushaltsjahr 2025	Soll Haushalts- vorjahr 2024	Ist 30.6. (tatsächliche Besetzung)	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7
Hausmeisterin/Hausmeister	E 7		0,33	0,33	0,33	
<b>Jugendraum</b>						
Jugendpflegerin/Jugendpfleger	S 8a		0,25	0,25	0,12 (0,12 x S 3)	
<b>Summe Beamte Teilhaushalt 2 - Schule, Kinder und Jugend:</b>			0,00	0,00	0,00	
<b>Summe Beschäftigte Teilhaushalt 2 - Schule, Kinder und Jugend:</b>			2,16	2,06	1,88	
<b>Gesamtsumme Teilhaushalt 2 - Schule, Kinder und Jugend:</b>			2,16	2,06	1,88	
<b>Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt</b>						
Gemeindearbeiterin/Gemeindearbeiter	E 6		0,90	0,90	0,90 (0,30 x E 5) (0,30 x E 5) (0,30 x E 5)	
Gemeindearbeiterin/Gemeindearbeiter	E 2		0,10	0,10	0,07	
<b>Summe Beamte Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt:</b>			0,00	0,00	0,00	
<b>Summe Beschäftigte Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt:</b>			1,00	1,00	0,97	

Anwender: 158459579

Datenbank: 24.1.1.62 GODDB-Echt

Datum: 31.10.2024 13:16:31

Benutzer: 1579WAGNEM

Seite 3 von 5

# Stellenplan Ortsgemeinde Spay 2025



Anwender: 158459579 / Teilnehmer: 1579: Verbandsgemeinde Rhein-Mosel

Berichtsabrufparameter:

Haushaltsjahr 2025: ADT-Bezeichnung: Ja; Irrelevante Organisationseinheiten: ; Irrelevante Stellen:

<b>Teilhaushalte Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte</b>	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku, kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurteilung, Kostentragung, durch Dritte, Verlagerung von ... bzw. nach ...)
			Soll Haushaltsjahr 2025	Soll Haushalts- vorjahr 2024	Ist 30.6. (tatsächliche Besetzung)	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7
<b>Gesamtsumme Teilhaushalt 3 - Gestaltung Umwelt:</b>						
			1,00	1,00	0,97	
<b>Teilhaushalt 4 - Kommunales Bestattungswesen</b>						
Gemeindearbeiterin/Gemeindearbeiter	E 6		0,75	0,75	0,75 (0,25 x E 5) (0,25 x E 5) (0,25 x E 5)	
Gemeindearbeiterin/Gemeindearbeiter	E 2		0,20	0,10	0,17	
<b>Summe Beamte Teilhaushalt 4 - Kommunales Bestattungswesen:</b>						
			0,00	0,00	0,00	
<b>Summe Beschäftigte Teilhaushalt 4 - Kommunales Bestattungswesen:</b>						
			0,95	0,85	0,92	
<b>Gesamtsumme Teilhaushalt 4 - Kommunales Bestattungswesen:</b>						
			0,95	0,85	0,92	
<b>Teilhaushalt 6 - Kommunale Einrichtungen</b>						
Hausmeisterin/Hausmeister	E 7		0,33	0,33	0,33	
<b>Summe Beamte Teilhaushalt 6 - Kommunale Einrichtungen:</b>						
			0,00	0,00	0,00	
<b>Summe Beschäftigte Teilhaushalt 6 - Kommunale Einrichtungen:</b>						
			0,33	0,33	0,33	

Anwender: 158459579

Datenbank: 24.1.1.62 GODDB-Echt

Datum: 31.10.2024 13:16:31

Benutzer: 1579WAGNEM

Seite 4 von 5

# Stellenplan Ortsgemeinde Spay 2025



Anwender: 158459579 / Teilnehmer: 1579: Verbandsgemeinde Rhein-Mosel

Berichtsabrufparameter:

Haushaltsjahr 2025: ADT-Bezeichnung: Ja; Irrelevante Organisationseinheiten: ; Irrelevante Stellen:

<b>Teilhaushalte Organisationseinheit Beamte/Beschäftigte</b>	Besoldungs- gruppe, Entgelt- gruppe	Einstiegs- amt	Zahl der Stellen			Stellenvermerke (z.B. ku, kw) und Erläuterungen (z.B. ATZ AP/FP, Ersatzstelle, Leerstelle, Beurteilung, Kostentragung, durch Dritte, Verlagerung von ... bzw. nach ...)
			Soll Haushaltsjahr 2025	Soll Haushalts- vorjahr 2024	Ist 30.6. (tatsächliche Besetzung)	Haushaltsjahr 2025
1	2	3	4	5	6	7
<b>Gesamtsumme Teilhaushalt 6 - Kommunale Einrichtungen:</b>			0,33	0,33	0,33	
<b>Summe Beamte :</b>			0,00	0,00	0,00	
<b>Summe Beschäftigte :</b>			7,44	7,15	6,97	
<b>Gesamtsumme :</b>			7,44	7,15	6,97	



# **Übersichten und Anlagen**



**Übersicht über die aus  
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) <sup>1</sup>	Planungs- daten des Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten des dritten Haushalts- folgejahres	Planungs- daten der weiteren Haushalts- folgejahre
	in € <sup>2</sup>			
im Haushaltsjahr 2025	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2026	0	0	0	0
im Haushaltsjahr 2027	0	0	0	0
<b>Summe</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)	984.640	21.000	21.000	21.000

<sup>1</sup> Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.



<b>Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge<sup>1, 2</sup></b>				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen <sup>2</sup>	1.860.669,52	1.809.823,87	2.794.463,87
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung <sup>2, 3</sup>	0,00	0,00	0,00
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>4</sup>	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Summe der Kreditaufnahmen</b>	<b>1.860.669,52</b>	<b>1.809.823,87</b>	<b>2.794.463,87</b>

<sup>1</sup> Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan (§ 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO) entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechend aussagekräftige Darstellung der Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen, zur Liquiditätssicherung und aus Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen sowie deren Entwicklung (vgl. § 6 Satz 5 Nr. 4 und 5 GemHVO) enthält.

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

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse.

<sup>4</sup> Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.



**Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit  
(Berechnung der sog. freien Finanzspitze)**

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge <sup>1</sup>	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	
								in € <sup>2</sup>
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite			einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S.1 Posten F23 GemHVO)	511.160	267.698	65.298	119.562	130.423	147.134
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	41.094	50.846	52.216	53.533	54.887	56.364
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0
Verwendungsrechnung	3	<b>= Zwischensumme</b>	<b>470.066</b>	<b>216.852</b>	<b>13.082</b>	<b>66.029</b>	<b>75.536</b>	<b>90.770</b>
	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten 36 GemHVO)			0	7.385	10.004	10.214
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>	<b>470.066</b>	<b>216.852</b>	<b>13.082</b>	<b>58.644</b>	<b>65.532</b>	<b>80.556</b>
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3</sup>						
		31.12.2023 0,00 €						
		31.12.2024 0,00 €						
		31.12.2025 0,00 €						

<sup>1</sup> Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.

<sup>2</sup> Angaben können auch in 1.000 € erfolgen.

<sup>3</sup> Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.



## Übersicht der Budgets und Haushaltsvermerke der Ortsgemeinde Spay (§§ 15-17 GemHVO)

### 1. Zweckbindungsvermerke gemäß § 15 GemHVO

Erträge/Einzahlungen sind auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen/Auszahlungen beschränkt, soweit sich dies aus einer rechtlichen Verpflichtung ergibt. Darüber hinaus können sie durch Haushaltsvermerk auf die Verwendung für bestimmte Aufwendungen/Auszahlungen beschränkt werden. Zweckgebundene Mehrerträge/ Mehreinzahlungen dürfen für entsprechende Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen verwendet werden.

In den jeweiligen Leistungen sind die Erträge/Einzahlungen der Konten 46290 bzw. 66290 zweckgebunden zugunsten der Aufwendungen/Auszahlungen.

Im Teilhaushalt 2, Leistung 21101 besteht unechte Deckungsfähigkeit zwischen den Konten 41442 und 43210 zugunsten der Konten 52452 und 52542 (Schulbuchausleihe).

Im Teilhaushalt 2, Leistung 21102 und 36500 besteht unechte Deckungsfähigkeit zwischen den Konten 44140 bzw. 44290 und 52420 (Essensbeteiligung und Essenskosten)

### 2. Deckungsvermerke gemäß § 16 GemHVO

Innerhalb eines Teilhaushalts sind die Ansätze für Aufwendungen/Auszahlungen grundsätzlich gegenseitig deckungsfähig, soweit im Haushaltsplan nichts anderes durch Haushaltsvermerk bestimmt wird. Darüber hinaus können Ansätze für Aufwendungen/Auszahlungen für gegenseitig oder einseitig deckungsfähig erklärt werden, soweit sie sachlich zusammenhängen.

Es gelten die Bestimmungen des § 16 GemHVO mit folgenden Ausnahmen:

2.1 Die Aufwendungen/Auszahlungen bzw. Erträge/Einzahlungen folgender Bereiche fallen nicht unter die gegenseitige Deckungsfähigkeit des jeweiligen Teilhaushalts gemäß § 16 Abs. 1 GemHVO und bilden ein eigenes Budget:

TH	Budget	Bezeichnung	Bereich
div.	001	Personalaufwendungen	Alle Buchungsstellen in allen Teilhaushalten der Kontenart: 501 bis 51999
4	004	Grundschule - Schuletat	Leistung 21101; Kontenart 524 ohne Konto 52410, 52452 und Kontenart 563 sowie die Konten: 52370, 52380, 56120, 56130, 56220 und 56240
div.	006	Abschreibungen	Alle Buchungsstellen in allen Teilhaushalten der Kontengruppe 53

2.2 Zahlungsunwirksame Aufwendungen werden nicht für deckungsfähig zugunsten von zahlungswirksamen Aufwendungen erklärt.

2.3 Die Ansätze für Auszahlungen für Investitionstätigkeit werden innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt (§ 16 Abs. 3 GemHVO).

2.4 Zwischen den Ansätzen für ordentliche Auszahlungen und den Ansätzen für Auszahlung aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes besteht einseitige Deckungsfähigkeit zugunsten der Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 16 Abs. 4 GemHVO)

#### 2.5 Leistung 55500 – Land- und Forstwirtschaft, Weinbau

Die Erträge aus dem Konto 44121 Jagdpacht sind zweckgebunden für die Instandsetzung der Wirtschaftswege.

### 3. Übertragbarkeitsvermerke gemäß § 17 GemHVO

Es gelten die gesetzlichen Bestimmungen.

Ortsgemeinde Spay

Haushaltsjahr 2025

Anlage zum Haushaltsplan gemäß § 1 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO

### Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung

<b>Lfd. Nr.</b>	<b>Körperschaft Zweckverband</b>	<b>Anteil v. H.</b>	<b>Anteil am Eigenkapital in € zum 31.12.2022</b>
1	Tourismuszweckverband Rhein-Mosel-Eifel-Touristik, Koblenz	0,14	590,73 €
2	Zweckverband Welterbe Oberes Mittelrheintal	0,50	1.549,44 €



### **A) Ermittlung der Steuerkraftmesszahl Ortsgemeinde Spay**

Steuerart	Steuersteinnahmen 01.10.23 - 30.09.24	Hebesatz v.H.	Grundzahl 1 : 2 x 100	Nivelierungs- satz - v.H.	Steuerkraftzahl 3 x 4:100
	1	2	3	4	5
Grundsteuer A IV/23	592,00 €	345	172,00 €	345	593,00 €
Grundsteuer A I-III/24	2.166,00 €	345	628,00 €	345	2.167,00 €
Grundsteuer B IV/23	65.722,00 €	465	14.134,00 €	465	65.723,00 €
Grundsteuer B I-III/24	204.417,00 €	465	43.961,00 €	465	204.419,00 €
Gewerbsteuer IV/23	293.093,02 €	380	77.130 €	345	266.099,00 €
Gewerbsteuer I-III/24	884.126,69 €	380	232.665 €	345	802.694,00 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.103.102,00 €	-	1.103.102,00 €	100	1.103.102,00 €
Ausgleich gem. § 21 FAG	143.604,00 €	-	143.604,00 €	100	143.604,00 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	128.686,00 €	-	128.686,00 €	100	128.686,00 €
<b>zusammen = Steuerkraftmesszahl</b>					<b>2.717.087,00 €</b>

### **B) Berechnung der Schlüsselzuweisungen A**

a) Steuerkraftmesszahl in €	2.717.087,00 €
b) Wohnbevölkerung am 30.06.2023	1.926
c) Steuerkraftmesszahl je Einwohner (a : b)	1.410,74 €
d) Schwellenwert (76 v.H. der landesdurchschnittlichen Steuerkraftmesszahl)	1.116,87 €
e) Differenz (c zu d)	293,87 €
f) Schlüsselzuweisungen A (e x b)	0,00 €

### **D) Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage**

1. Steuerkraftmesszahl in €		2.717.087,00 €
2. Schlüsselzuweisungen A		0,00 €
3. Finanzkraftmesszahl (1 + 2)		2.717.087,00 €
4. Kreisumlage	(44,71 v.H. von 3)	1.214.809,60 €
5. Verbandsgemeindeumlage	(31,72 v.H. von 3)	861.860,00 €



## KFA-Berechnungen HHJ 2025

- OG Spay -

<b>Ermittlung Finanzkraftmesszahl (§ 16 LFAG)</b>				
Steuerkraftmesszahl				2.717.087 €
Schlüsselzuweisung A				0 €
Summe				2.717.087 €
Ansatz gemäß § 16 Abs. 2 LFAG				30%
Finanzkraftmesszahl				815.126 €
<b>Ermittlung Ausgleichsmesszahl (§ 15 LFAG)</b>				
Gesamtansatz				1.276
Hauptansatz (§ 15 Abs. 3 LFAG)	1.926 Einw.	x 30 %		578
Leistungsansätze			Faktor	
Schulansatz (§ 15 Abs. 4, Nr. 2 LFAG)				
- Schüler ohne Förderbedarf	76	x 50 %	38	
- Schüler mit Förderbedarf	0	x 150 %	0	
Summe Schulansatz			38	x 12,0
				456
Ansatz f. Kindertagesbetreuung (§ 15 Abs. 4, Nr. 3 LFAG)				
- Kinder 0-5 Jahre + Einzuschulende			121	x 2,0
				242
Gesamtansatz x Grundbetrag = Ausgleichsmesszahl	1.276	x 825		1.052.700 €

### **A) Schlüsselzuweisung B nach § 14 LFAG**

Ausgleichsmesszahl	1.052.700 €
- Finanzkraftmesszahl	815.126 €
= Unterschied (wenn >0) x 90% = Schlüsselzuweisung B	237.574 €

<b>Schlüsselzuweisung B nach § 14 LFAG</b>	<b>213.817 €</b>
--	------------------

### **B) Finanzausgleichsumlage**

a) Finanzkraftmesszahl	815.126 €	
b1) < 125 v.H. der Ausgleichsmesszahl	0 €	0
c1) > 125 v.H. - 150 v.H. der Ausgleichsmesszahl	0 €	0
d1) > 150 v.H. - 200 v.H. der Ausgleichsmesszahl	0 €	0
e1) > 200 v.H. der Ausgleichsmesszahl	0 €	0

<b>= Finanzausgleichsumlage</b>	<b>0 €</b>
---------------------------------	------------

Hinweis:

Ab 2024 ist die Staffelung > 25% bis 50% = 15 v.H. - >50% bis 100% = 25 v.H. - darüber hinaus = 35 v.H.



### Darstellung der Haushaltsansätze für Städte und Gemeinden

Haushalts- jahr	Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbetrag)	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzspitze")	bei KEF-RP- Teilnehmern: Mindest- Nettotilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Nettotilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Geamtbetrag der Investitions- kredite	ver- anschlagtes Aufkommen der Grund- steuer B	Hebesatz der Grund- steuer B	Grundzahl der Grundsteuer B	ver- anschlagtes Aufkommen der Gewerbe- steuer	Hebesatz der Gewerbe- steuer	Grundzahl der Gewerbe- steuer	erforderliche Erhöhung des Hebe- satzes der Grundsteuer B sowie der Gewerbe- steuer jeweils in Prozent- punkten bei 20 Jahren
								in v. H.	Euro	Euro	in v. H.	Euro	in v. H.- Punkten
<i>Spalte</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>	<i>11</i>	<i>12</i>	<i>13</i>
2024	-472.547	-285.148			13.557.938	984.640	271.000	465	58.280	1.100.000	380	289.474	14



Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse <sup>1,2</sup>		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2025
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2019 - 2023
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 34 <sup>5,6</sup>	1.346.856 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	3.362.749 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. <sup>5,8</sup>	168.137 €
7	<b>weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes</b>	0 €
8	<b>Abweichung in Euro<sup>5,7</sup></b>	0 €
9	<b>rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)<sup>5,6,8,9</sup></b>	1.514.993 €
10	<b>rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt<sup>5,6,8,10</sup></b>	0 €

<sup>1</sup>Die Übersicht ist als Anlage zum Haushaltsplan entbehrlich, sofern der Vorbericht eine entsprechende Darstellung enthält.

<sup>2</sup>Bei Ortsgemeinden lautet die Bezeichnung "Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse".

<sup>3</sup>Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):

Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.

Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 -2022

<sup>4</sup>Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichen gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"

Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"

<sup>5</sup>Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

<sup>6</sup>Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

<sup>7</sup>Bei der Angabe ist auf das Vorzeichen zu achten, da sowohl eine Anhebung (+) als auch eine Absenkung (-) möglich ist.

Das Vorzeichen ist deshalb mit anzugeben.

Die Abweichung muss begründet werden.

Die Begründung kann - je nach Umfang - als Fußnote oder auf einem separaten Beiblatt erfolgen.

<sup>8</sup>Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

<sup>9</sup>Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

<sup>10</sup>Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.





# Bilanz 2022

## Aktiva

Gemeinde

23 Spay

		Ist 2022	Ist Vorjahr
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>18.460.973,65</b>	<b>17.739.842,57</b>
<b>1.1.</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>220.077,00</b>	<b>243.336,00</b>
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	336,00	427,00
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	144.610,00	157.145,00
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	75.131,00	85.764,00
<b>1.2.</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>18.237.626,48</b>	<b>17.492.736,40</b>
1.2.1.	Wald, Forsten	17.154,17	17.154,17
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	550.939,09	559.126,09
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.574.275,70	7.707.244,70
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	6.626.366,85	6.523.127,85
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	17.409,00	57.523,00
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	49.778,76	49.701,76
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	637.684,00	515.860,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	284.481,84	177.332,84
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.479.537,07	1.885.665,99
<b>1.3.</b>	<b>Finanzanlagen</b>	<b>3.270,17</b>	<b>3.770,17</b>
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	2.140,17	2.140,17
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	130,00	130,00
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen	1.000,00	1.500,00
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>199.063,55</b>	<b>1.366.110,95</b>
<b>2.1.</b>	<b>Vorräte</b>	<b>236,29</b>	<b>405,06</b>
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	236,29	405,06
<b>2.2.</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>198.827,26</b>	<b>1.365.705,89</b>
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	132.177,24	118.812,79
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	4.761,47	5.240,00
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	180,00	0,00
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	534,00	1.245.834,50
2.2.7.	Sonstige Vermögensgegenstände	61.174,55	-4.181,40
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.699,06	1.682,34
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.699,06	1.682,34
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>18.661.736,26</b>	<b>19.107.635,86</b>



# Bilanz 2022

## Passiva

Gemeinde

23 Spay

		Ist 2022	Ist Vorjahr
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>13.390.075,12</b>	<b>14.495.933,67</b>
1.1.	Kapitalrücklage	14.485.313,67	15.472.426,05
1.2.	Sonstige Rücklagen	10.620,00	10.620,00
1.3.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-1.105.858,55	-987.112,38
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>3.556.595,92</b>	<b>3.570.238,36</b>
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	3.375.129,92	3.386.900,36
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	2.253.684,17	2.204.352,24
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	942.998,02	1.022.047,02
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	178.447,73	160.501,10
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	180.073,00	181.836,00
2.7.	Sonstige Sonderposten	1.393,00	1.502,00
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>53.738,00</b>	<b>47.760,00</b>
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	53.738,00	47.760,00
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>1.661.327,22</b>	<b>993.703,83</b>
4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	915.682,89	945.626,03
4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	915.682,89	945.626,03
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4.703,64	4.136,32
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	2.022,00	0,00
4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	-18,00
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	701.013,66	12.303,24
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	37.905,03	31.656,24
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>18.661.736,26</b>	<b>19.107.635,86</b>