
Ortsgemeinde Welchweiler



**Ortsgemeinde
Welchweiler**

**Verbandsgemeinde
Kusel-Altenglan**

1. Nachtrags- haushaltssatzung und Nachtragshaus- haltsplan

für das Haushaltsjahr

2024

ENTWURF

Inhaltsübersicht

<i>Inhalt Haushaltsplan</i>	<i>von</i>	<i>Seiten</i>	<i>bis</i>
Inhaltsübersicht			
1. Haushaltssatzung	3		8
2. Vorbericht	9		26
3- Ergebnis- & Finanzhaushalt	27		36
4. Bewirtschaftungsregeln	37		38
5. Investitionsübersicht	39		43
6. Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit	44		45
7. Tilgungsplan	46		48
8. Liquiditätsplanung	49		50

Haushaltssatzung

1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Welchweiler

für das Haushaltsjahr 2024 vom __ . __ . ____

Der Ortsgemeinderat der Gemeinde Welchweiler hat auf Grund des § 95 Gemeindeordnung RLP in der derzeit geltenden Fassung am 20.02.2024 folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	2024	erhöht(+) / vermindert(-) um:	auf:
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge <u>erhöht</u> auf	263.760,00 EUR	+7.453,00 EUR	271.213,00 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen <u>erhöht</u> auf	257.425,00 EUR	+2.848,00 EUR	260.273,00 EUR
Jahresüberschuss	6.335,00 EUR	+4.605,00 EUR	10.940,00 EUR
2. im Finanzhaushalt			
Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen <u>erhöht</u> auf	13.377,00 EUR	+9.163,00 EUR	22.540,00 EUR
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit <u>vermindert</u> auf	8.500,00 EUR	-500,00 EUR	8.000,00 EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf <u>erhöht</u> auf	40.650,00 EUR	+86.020,00 EUR	126.670,00 EUR
Saldo der Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit <u>erhöht</u>	-32.150,00 EUR	-86.520,00 EUR	-118.670,00 EUR
Saldo der Ein- u. Auszahl. aus Finanzierungstätigkeit <u>erhöht</u>	18.773,00 EUR	86.622,00 EUR	105.395,00 EUR

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erhöhen sich für das Haushaltsjahr 2024 von **32.150,00 EUR auf 118.670,00 EUR (+ 86.520,00 EUR)**

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen **gem. VV Nr. 12 zu § 93 GemO** werden wie folgt veranschlagt:

für das Haushaltsjahr 2024 in Höhe von : 21.300,00 EUR

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird wie folgt festgesetzt:

für das Haushaltsjahr 2024 in Höhe von : 200.000,00 EUR

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2024 unverändert wie folgt festgesetzt:

	2024	
Grundsteuer A auf	370	v.H.
Grundsteuer B auf	485	v.H.
Gewerbesteuer	435	v.H.

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

2024

- für den ersten Hund	44,00 EUR
- für den zweiten Hund	55,00 EUR
- für den dritten und jeden weiteren Hund	66,00 EUR
- für den ersten gefährlichen Hund	396,00 EUR
- für den zweiten gefährlichen Hund	528,00 EUR
- für den dritten und jeden weiteren gefährlichen Hund	528,00 EUR

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Beiträge für den Neubau, Ausbau und die Instandsetzung der öffentlichen Feld- und Waldwege (Wirtschaftswege) einschließlich ihrer Nebenanlagen werden unverändert wie folgt festgesetzt:

für das Haushaltsjahr 2024 auf 11,50 EUR je Hektar

Für Beitragspflichtige, die ihren Einnahmeanteil aus der Jagdverpachtung der Ortsgemeinde für diesen Zweck zur Verfügung stellen, ermäßigt sich der Beitrag unverändert auf folgende Höhe:

für das Haushaltsjahr 2024 auf 5,00 EUR je Hektar

§ 7 Eigenkapital

voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12 des Vorvorjahres	(2022)	108.915,42	EUR
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12 des Vorjahres	(2023)	120.183,42	EUR
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12 des Haushaltsjahres	(2024)	131.123,42	EUR

§ 8 über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 100 Abs.1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als 2.000 EUR überschritten sind.

Die 1. Nachtragshaushaltssatzung tritt zum 01. Januar 2024 in Kraft.

Welchweiler, den

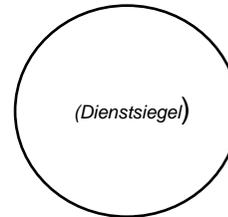
gez. Horst Christoffel
Ortsbürgermeister

Genehmigungsvermerk der Aufsichtsbehörde

Die vorstehende Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Welchweiler ist der Aufsichtsbehörde gem. § 97 Abs.2 GemO mit Schreiben vom __ . __ . ____ vorgelegt worden.

Sie enthält keine genehmigungspflichtigen Teile

Sie wurde überprüft und staatsaufsichtlich genehmigt



Kusel, den __ . __ . ____

Kreisverwaltung, im Auftrag _____

Bekanntmachungsvermerk

1. Die Nachtragshaushaltssatzung wurde am __ . __ . ____ durch Veröffentlichung im

Wochenblatt

Amtliches Bekanntmachungsorgan der Verbandsgemeinde Kusel-Altenglan

öffentlich bekanntgemacht.

2. Bei der Bekanntmachung nach Ziffer 1 wurde auf die Auslegung des Haushaltsplanes in der Zeit vom __ . __ . ____ bis __ . __ . ____ bei der Verbandsgemeindeverwaltung Kusel-Altenglan, Marktplatz 1, Standort Altenglan, Zimmer A-EG-09, hingewiesen

Altenglan, den __ . __ . ____
Verbandsgemeindeverwaltung

i.A. _____

Vorbericht

Vorbericht zum 1. Nachtragshaushaltsplan der Ortsgemeinde Welchweiler für das Jahr 2024

Allgemeines

Der Vorbericht gem. § 6 GemHVO soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft im Haushaltsjahr unter Einbeziehung insbesondere der beiden Haushaltsvorjahre geben. Die durch den Haushalt gesetzten Rahmenbedingungen werden erläutert. Er enthält ferner einen Ausblick auf wesentliche Veränderungen der Rahmenbedingungen zwischen der Planung aus dem Hauptplan 2024 und dem aufgestellten Nachtrag.

Gliederung des Vorberichtes

1. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

- 1.1 Entwicklung der Jahresergebnisse
- 1.2 Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und Finanzmittelfehlbeträge
- 1.3 Entwicklung des Eigenkapitals

2. Haushaltswirtschaft

- 2.1 Rahmenbedingungen
- 2.2 Ergebnishaushalt
- 2.3 Finanzhaushalt
- 2.4 Teilhaushalte
- 2.5 Haushaltsausgleich

3. Entwicklung der Investitionen

4. Entwicklung der Kredite

- 4.1 Entwicklung der Investitionskredite
- 4.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

1.1 Entwicklung der Jahresergebnisse

Muster 26
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Haushaltsjahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (Haushaltsansatz)	2019	-29.064,50
2	4. Haushaltsvorjahr (Haushaltsansatz)	2020	-30.590,00
3	3. Haushaltsvorjahr (Haushaltsansatz)	2021	-28.664,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2022	-34.478,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	11.268,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	10.940,00
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-100.588,50
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	10.176,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	14.886,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	18.536,00
11	Summe		-56.990,50

1.2 Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und Finanzmittelfehlbeträge

Muster 27
(zu § 93 Abs. 4
GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemVHO) in € ¹	./.. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./.. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	-23.342,50	19.342,75	- €	-42.685,25
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	-24.041,00	16.379,50	- €	-40.420,50
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	-31.891,00	16.416,00	- €	-48.307,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-30.485,00	17.792,00	- €	-48.277,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2023	-30.485,00	17.792,00	- €	-48.277,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	22.540,00	10.687,00	2.588,00 €	9.265,00
7	vorzutragender Betrag					-218.701,75
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	21.576,00	6.943,00	2.588,00 €	12.045,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	24.386,00	6.473,00	2.588,00 €	15.325,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	27.936,00	2.373,00	2.588,00 €	22.975,00
11	Summe					-168.356,75

1.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Muster 28
(zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €
1	Ansatz für Jahresergebnis des dritten Haushaltsvorjahres	2021	-28.664,00	143.393,42
2	Ansatz für Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	-34.478,00	108.915,42
3	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	11.268,00	120.183,42
4	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	10.940,00	131.123,42
5	geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	10.176,00	141.299,42
6	geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	14.886,00	156.185,42
7	geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	18.536,00	174.721,42

2. Haushaltswirtschaft

2.1 Rahmenbedingungen

Auszüge aus dem Haushaltsrundschreiben des Innenministeriums für die Haushaltswirtschaft 2024

Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Aufgrund der vergangenen Corona-Pandemie (COVID-19) sowie des russischen Angriffs der Ukraine welcher bis heute andauert, erlebte die deutsche Wirtschaft zeitweilig einen erheblichen Rückgang der Wirtschaftsleistung. Die zwischenzeitlich eingetretene Erholung wurde durch den starken Anstieg der Energiepreise im Jahr 2022 abrupt beendet. Insofern befindet sich Deutschland seit über einem Jahr im Abschwung. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft, aber auch der deutschen Wirtschaft, wird maßgeblich vom weiteren Verlauf des russischen Angriffs auf die Ukraine sowie der damit zusammenhängenden Energiekrise, der Entwicklung der Baukonjunktur und der weiteren weltweiten Krisen abhängen.

Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Im Rahmen der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“ wird das Land drei Milliarden Euro kommunaler Liquiditätskredite bzw. entsprechender Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden übernehmen und die betreffenden Kommunen so auch von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Dies bedingt, dass die Kommunen die verbleibenden Liquiditätskredite nach der Übernahme auf ihren ursprünglichen Zweck, d.h. die kurzfristige Sicherung von Liquidität und auf ein entsprechendes Ausmaß, zurückführen. Die Kommunen erhalten damit die Möglichkeit und haben zugleich die Verpflichtung, die verbleibenden Liquiditätskredite selbst zu kontrollieren und zu reduzieren. 654 kommunale Gebietskörperschaften haben die Programmteilnahme beantragt. Von den teilnehmenden Gebietskörperschaften wird das Land drei Milliarden Euro kommunaler Liquiditätskredite übernehmen und dafür zukünftig Zins und Tilgung tragen.

Kommunale Haushaltskonsolidierung

Gemeinde und Gemeindeverbände haben den Haushalt in Planung und Rechnung auszugleichen (vgl. § 93 Abs.4 GemO) und auch ihre Zahlungsfähigkeit sicherzustellen (vgl. § 93 Abs.5 Satz 1 GemO). Um eine bessere Liquidität zu erhalten bzw. diese zu sichern, ist neben der Beachtung des Einnahmebeschaffungsgrundsatzes (§ 94 GemO) auch eine vollständige Erfassung der der Gemeinde oder dem Gemeindeverband zustehenden Erträge und Einzahlungen notwendig, sowie eine rechtzeitige Einziehung von Forderungen sicherzustellen (vgl. § 19 Abs.4 GemHVO). Insbesondere Gemeinden und Gemeindeverbände mit unausgeglichenen Ergebnis- und Finanzhaushalten sind permanent gefordert, langfristig wirksame Konsolidierungsmaßnahmen zu verwirklichen.

Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Informationen zu den Möglichkeiten, wie ein Haushaltsausgleich herbeigeführt werden kann und auch, unter welchen Bedingungen (noch) nicht ausgeglichene Haushalte von der Kommunalaufsicht genehmigt werden können, finden sich in den Schreiben des Innenministeriums vom 02. Mai 2023, sowie vom 12. September 2023. Insbesondere wird hierbei auf die Beratungsfunktion der Kommunalaufsichten hingewiesen.

Haushaltswirtschaftliche Maßgaben der zuständigen Kommunalaufsicht des Landkreises Kusel

Festlegung einer Hebesatzgrenze der Realsteuerhebesätze

Dem gemeindehaushaltsrechtlichen Gebot der Einnahmebeschaffung entsprechend, hat die Kommune die ihr zur Verfügung stehenden Einnahmequellen auszuschöpfen. Hierbei wird seitens des Landes eine kommunale Kraftanstrengung zur Erreichung eines Haushaltsausgleiches gefordert. Hierunter ist die durch die Gemeinde einzubringende Verbesserung der Einnahmesituation in einem vertretbaren Mindestumfang zu verstehen. Während seitens des Landes bei einer Kraftanstrengung im Bereich der Grundsteuer B selbst bei 995 % noch keine Erdrosselungswirkung gesehen wird, gestaltet sich die diesbezügliche Ermessensentscheidung des Landkreises Kusel wie folgt:

Bei der von der Gemeinde einzubringenden Kraftanstrengung bleiben die Hebesätze für die Grundsteuer A und der Gewerbesteuer von einer weiteren Hebesatzanhebung unberührt. Die Grundsteuer A ist eine Ertragsposition, welche im Verhältnis zum Gesamthaushalt zu gering ist. Aufgrund der ohnehin schon geringen Gewerbetreibenden im Landkreis Kusel (im Vergleich aller Landkreise in Rheinland-Pfalz hat Kusel die geringste Anzahl an Gewerbetreibenden) bleibt auch der Hebesatz für die Gewerbesteuer 2024 unberührt.

Zur Möglichkeit einer Erhöhung der Grundsteuer B als Einnahmemöglichkeit teilt die Kommunalaufsicht mit, dass als Kraftanstrengung die Erhöhung der Grundsteuer B auf 600 Hebesatzpunkte ausreichend ist, wenn die Gemeinden folgende Anforderungen im freiwilligen Bereich erfüllen:

Im Ergebnishaushalt/Finanzhaushalt werden nur die bestehenden defizitären Produkte herangezogen. Diese defizitären Produkte werden in Pflichtprodukte und freiwillige Produkte unterteilt.

Als freiwillige Produkte gelten zum Beispiel (Aufzählung ist nicht abschließend):

Bücherei

Heimat- und Kulturpflege

Kinderspielplatz

Einrichtung der Jugendarbeit, Jugendräume

Sonstige Erholungseinrichtungen

Tourismus

Defizitärer Feldwegehaushalt

Dorfgemeinschaftshäuser anteilig (bei Ratssitzungen wird das Örtlichkeitsprinzip prozentual berücksichtigt)

Die defizitären freiwilligen Produkte dürfen hinsichtlich der defizitären Pflichtprodukte nicht mehr als 40 Prozent überschreiten. Das bedeutet auf den „laufenden Haushalt“ bezogen, kann der Gemeinde selbst bei bis zu 40 % bestehenden defizitären freiwilligen Leistungen, ein Hebesatz bis 600 Prozentpunkte als ausreichende Kraftanstrengung ausgelegt werden. Neue laufende Aufwendungen oder Auszahlungen im freiwilligen Bereich sind bei den 600 Hebesatzpunkten nicht inklusiv.

Sollten die freiwilligen defizitären Produkten bei über 40 % liegen, ist für das Haushaltsjahr 2024 ein Hebesatz der Grundsteuer B bei 650 Hebesatzpunkten als Kraftanstrengung anzusehen. Dies gilt ebenfalls nur für schon bestehende freiwillige Produkte und bestehende Aufwendungen und Auszahlungen

Ist trotz erbrachter Kraftanstrengung kein Haushaltsausgleich zu erwirken, kann unter bestimmten Voraussetzungen trotzdem eine Genehmigungsfähigkeit erreicht werden. Sollte sich das weiterhin noch bestehende Defizit insbesondere aus Pflichtauszahlungen, wie zum Beispiel im Bereich der Kita zusammensetzen, so ist dies bereits ein Anhaltspunkt für eine Genehmigungsfähigkeit. Darüber hinaus werden die Ausgaben hinsichtlich einer etwaigen Rentabilität, oder einer bestehenden Unabweisbarkeit überprüft. Ebenfalls stellt sich die Frage, welche freiwilligen Ausgaben den Haushalt belasten und ob das bestehende Potenzial zur Einnahmeausschöpfung auch in gebotenen Umfang beansprucht wurde. Aufgrund der Vielzahl an individuellen Sachverhalte bietet die Kommunalaufsicht ein umfassendes und individuelles Beratungsangebot für die Haushaltswirtschaft 2024 an.

Entwicklung der Steuereinnahmen und Finanzaufweisungen der Ortsgemeinde Welchweiler in €

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024
Grundsteuer A	1.510,05	1.624,27	1.635,66	1.763,00 €	1.566,00 €
Grundsteuer B	12.266,67	12.930,38	14.101,26	15.312,00 €	13.494,00 €
Gewerbsteuer	312,00	21.114,12	245,90	293,00 €	921,00 €
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	59.670,98	55.432,93	59.805,01	58.823,00 €	62.273,00 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	488,80	203,21	191,34	199,00 €	189,00 €
Hundesteuer	1.534,16	1.477,49	1.486,67	1.731,83 €	1.900,00 €
Familienausgleich § 21 LFAG	6.213,95	5.887,16	6.330,58	5.991,00 €	6.460,00 €
Zuweisungen (SZA, SZB, Zuweisung für Stationierungstreitkräfte u. zentrale Orte)	84.293,00	94.048,00	81.577,00	111.740,00 €	115.019,00 €
GESAMT	166.289,61 €	192.717,56 €	165.373,42 €	195.852,83 €	201.822,00 €

2.3 Ergebnishaushalt

Haushaltsjahr 2024

Im Ergebnishaushalt werden die Erträge (Kontenklasse 4) und die Aufwendungen (Kontenklasse 5) periodengerecht abgebildet.

Dabei wird im Haushaltsjahr 2024 ein Jahresüberschuss (E 23) in Höhe von **10.940,00 €** erwartet.

Diese ergeben sich aus

			2024	
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (E 8)		in Höhe von	271.213,00	EUR
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (E 15)		in Höhe von	256.900,00	EUR
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und Finanzaufwendungen (E 19)		in Höhe von	- 3.373,00	EUR
Jahresergebnis (Jahresüberschuss)		In Höhe von	10.940,00	EUR

Da der Ergebnishaushalt den Werteverzehr eines Haushaltsjahres darstellt, werden in ihm auch die Abschreibungen (E 11) und die Auflösungen von Sonderposten veranschlagt.

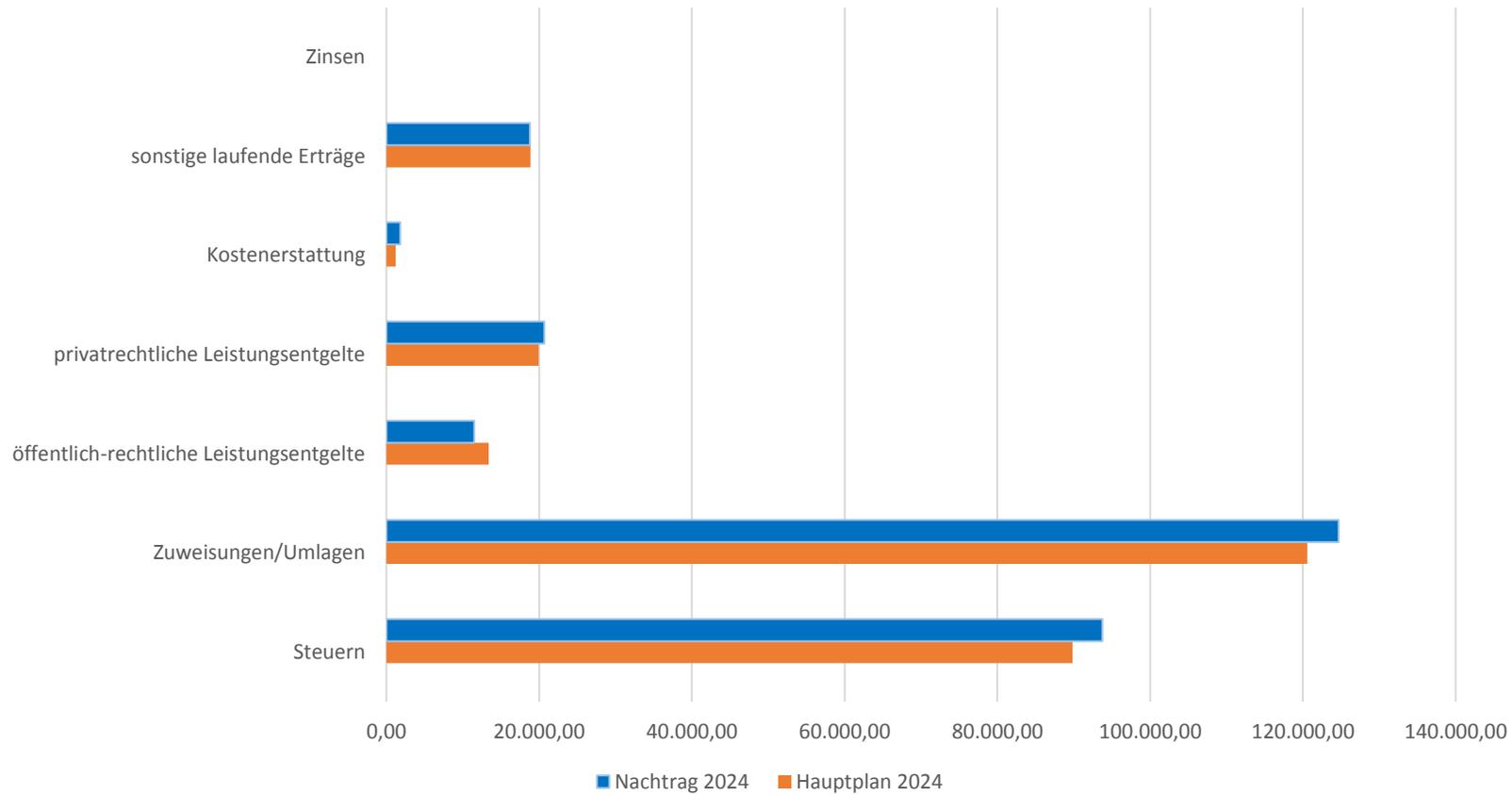
Diese gestalten sich wie folgt

			2024	
Abschreibungen	(E 11)	In Höhe von	18.700,00	EUR
Auflösung von Sonderposten GESAMT		In Höhe von	8.600,00	EUR
Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	(E 2)	In Höhe von	4.800,00	EUR
Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	(E 4)	In Höhe von	3.400,00	EUR
Auflösung von Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	(E 4)	In Höhe von	400,00	EUR

Die Erträge des Ergebnishaushaltes stellen sich im Wesentlichen wie folgt dar:

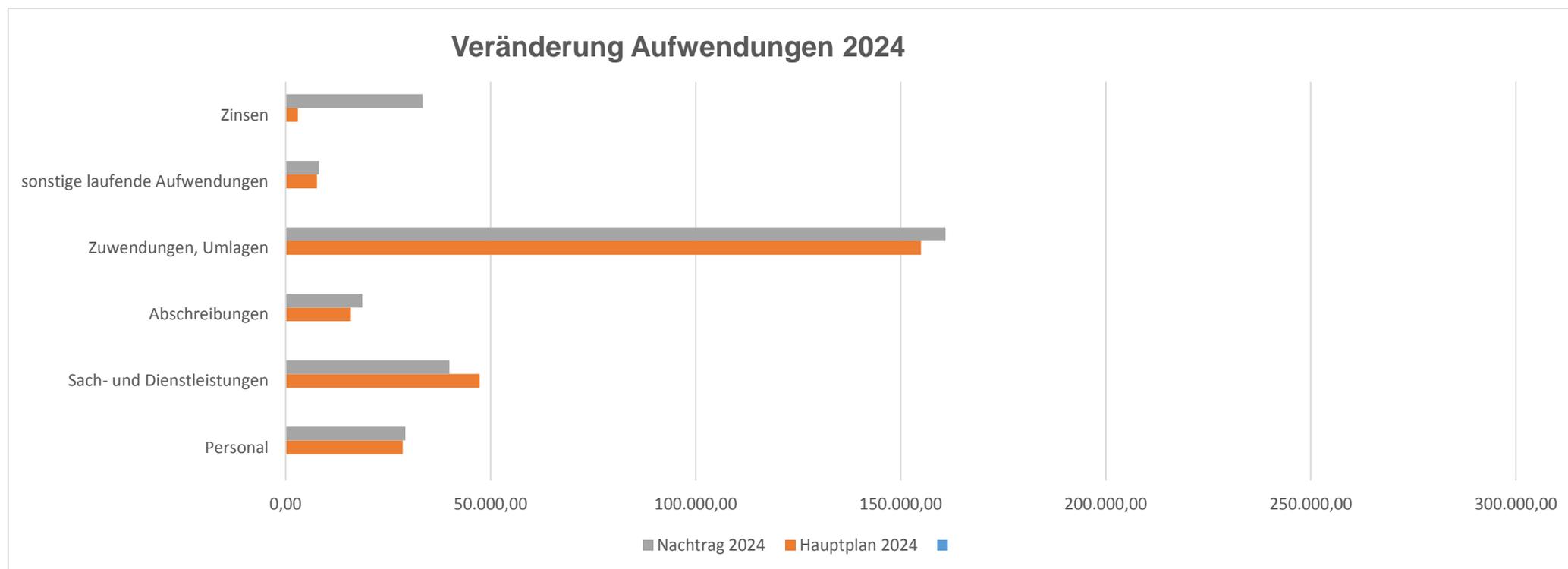
Erträge				
Titel	Inhalt	Hauptplan 2024	erhöht/vermin- dert	Nachtrag 2024
Steuern	Grundsteuer A/B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil EkSt/Ust	89.830,00 €	3.910,00 €	93.740,00 €
Zuweisungen/Umlagen	Schlüsselzuweisungen, Kommunaler Entschuldungsfonds, Auflösung Sonderpos- ten	120.580,00 €	4.093,00 €	124.673,00 €
öffentlich-rechtliche Leistungsent- gelte	Verwaltungsgebühren, Nutzungsentgelte, Auflösung Sonderposten	13.408,00 €	-1.908,00 €	11.500,00 €
privatrechtliche Leistungsentgelte	Holzverkauf, Mieten, Pachten	19.942,00 €	758,00 €	20.700,00 €
Kostenerstattung	Erstattungen	1.200,00 €	600,00 €	1.800,00 €
sonstige laufende Erträge	Konzessionsabgaben, Jagdpacht, Verteilung Aufwand Bauhof	18.800,00 €	0,00 €	18.800,00 €
Zinserträge	Zinsen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamt		263.760,00 €	7.453,00 €	271.213,00 €

Veränderung Erträge 2024 (Hauptplan u. Nachtrag)



Die Aufwendungen des Ergebnishaushaltes stellen sich im Wesentlichen wie folgt dar:

Aufwendungen				
Titel	Inhalt	Hauptplan 2024	erhöht/vermindert	Nachtrag 2024
Personal	Bürgermeister, Beigeordnete und Ratsmitglieder, Gemeindearbeiter	28.570,00 €	650,00 €	29.220,00 €
Sach- und Dienstleistungen	Energiekosten, Gebäudeunterhaltung, Straßenunterhaltung	47.350,00 €	-7.390,00 €	39.960,00 €
Abschreibungen	Werteverzehr Anlagevermögen (nicht zahlungswirksam)	15.900,00 €	2.800,00 €	18.700,00 €
Zuwendungen, Umlagen	Kreisumlage und Verbandsgemeindeumlage	154.930,00 €	6.000,00 €	160.930,00 €
sonstige laufende Aufwendungen	Verteilung Aufwand Bauhof, Versicherungsbeiträge, Geschäftsaufwendungen	7.670,00 €	420,00 €	8.090,00 €
Zinsen	Kassenkreditzinsen, Investitionskreditzinsen	3.005,00 €	368,00 €	3.373,00 €
Gesamt		257.425,00 €	2.848,00 €	260.273,00 €



Im 1. Nachtragshaushalt 2024 sind keine größeren Unterhaltungsmaßnahmen vorgesehen

2.3 Finanzhaushalt

Haushaltsjahr 2024

Im Finanzhaushalt werden die Einzahlungen (Kontenklasse 6) und die Auszahlungen (Kontenklasse 7) nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip abgebildet.

Dabei wird im Haushaltsjahr 2024 ein Finanzmittelfehlbetrag (F 34) in Höhe von -96.130,00 € erwartet.

Diese ergeben sich aus

		2024	
Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F 23)	in Höhe von	22.540,00	EUR
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F 33)	in Höhe von	-118.670,00	EUR
Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (F 34)	In Höhe von	-96.130,00	EUR

Der Finanzhaushalt hat die Aufgabe, die Ein- und Auszahlungen insbesondere für Investitionen zu planen. Daher werden hier sämtliche Investitionen und deren Finanzierung sowie Tilgungen von Krediten nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip erfasst. Der Finanzhaushalt stellt die Zahlungsströme eines Haushaltsjahres mit deren Finanzierungsquellen nach Mittelherkunft und Mittelverwendung dar. Ebenso wird die Veränderung des Zahlungsmittelbestandes aufgezeigt.

Dies gestaltet sich wie folgt

			2024	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	(F 27)	In Höhe von	8.000,00	EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	(F 32)	In Höhe von	126.670,00	EUR
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	(F 33)	In Höhe von	-118.670,00	EUR
Investitionskredite werden veranschlagt	(F 35)	In Höhe von	118.670,00	EUR
Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse erhöhen sich	(F 39)	In Höhe von	-2.588,00	EUR

2.4 Teilhaushalte

Kern des Haushaltes sind die sogenannte Teilhaushalte, die eine produktorientierte Betrachtung aller relevanten Finanz- und Leistungsdaten ermöglichen. Der Haushalt der Ortsgemeinde Musterhausen ist in zwei Teilhaushalte gegliedert und zwar in die Teilhaushalte

Teilhaushalt 1	:	Verwaltung der Ortsgemeinde
Teilhaushalt 2	:	Zentrale Finanzdienstleistungen

Der Teilhaushalt 1 bildet die gesamte Verwaltung der Ortsgemeinde ab. Die zentralen Finanzdienstleistungen (z.B. Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen ,...) werden im gleichnamigen Teilhaushalt 2 ausgewiesen.

Grundsätzlich besteht innerhalb eines Teilhaushaltes gegenseitige Deckungsfähigkeit der Aufwendungen und den entsprechenden Auszahlungen (§ 16 Abs.1 GemHVO). Den Teilhaushalten sind Produkte (5-stellig) bzw. Leistungen (6-stellig) zugeordnet, auf deren Ebene jeweils der Teilergebnishaushalt und der Teilfinanzhaushalt ausgewertet wird. Im Teilhaushalt sind auf Ebene der Leistung alle Aufwendungen und Erträge, sowie Einzahlungen und Auszahlungen mit den dazugehörigen Investitionsmaßnahmen dargestellt.

2.5 Haushaltsausgleich

Der Haushalt ist gem. § 93 Abs. 4 GemO in jedem Haushaltsjahr in Planung und Rechnung auszugleichen.

Der Haushaltsausgleich in der Planung richtet sich nach § 18 Abs.1 GemHVO. Demnach ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn:

1. Der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist.
2. Im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 2 Abs.1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten und den Mindest-Rückführungsbetrag nach § 105 Abs.4 Satz 2 GemO zu decken, soweit die Auszahlungen zur Tilgung nicht anderweitig gedeckt sind.

Ergebnishaushalt

Haushaltsjahr	Aufwendungen	Erträge	Jahresüberschuss zum Haushaltsausgleich
2024	260.273,00 EUR	271.213,00 EUR	10.940,00 EUR

Somit ist der Ausgleich des Ergebnishaushaltes im Haushaltsjahr 2024 **erreicht**.

Finanzhaushalt

Der Ausgleich des Finanzhaushaltes im Jahr 2024 ist ebenfalls **erreicht**.

Der Ausgleich des Finanzhaushaltes gestaltet sich dabei wie folgt:

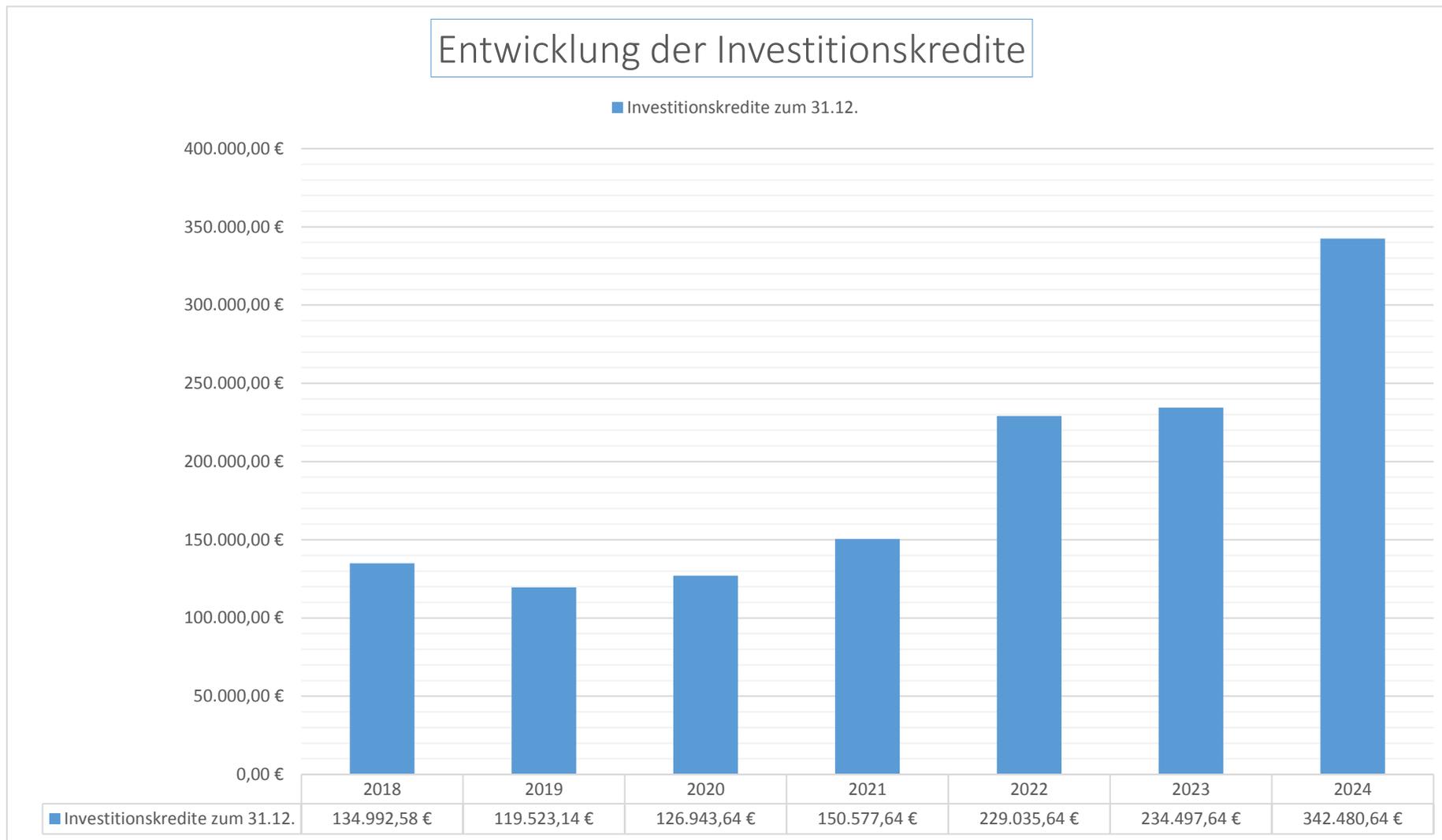
Titel	Position	Hauptplan 2024	Nachtrag 2024
ordentliche Auszahlungen	F 15	237.020,00 €	236.700,00 €
Zinsauszahlungen	F 18	3.005,00 €	3.373,00 €
Plantilgungen	F 36	6.370,00 €	10.687,00 €
Mindestrückführung PEK	F 45	-	2.588,00 €
Gesamtauszahlungen		246.395,00 €	253.348,00 €
ordentliche Einzahlungen	F 8	253.402,00 €	262.613,00 €
Zinseinzahlungen	F 17	€ -	€ -
Gesamteinzahlungen		253.402,00 €	262.613,00 €
freie Finanzspitze		7.007,00 €	9.265,00 €

3. Entwicklung der Investitionen

Übersicht über die geplanten Investitionsmaßnahmen der Ortsgemeinde Welchweiler 2024

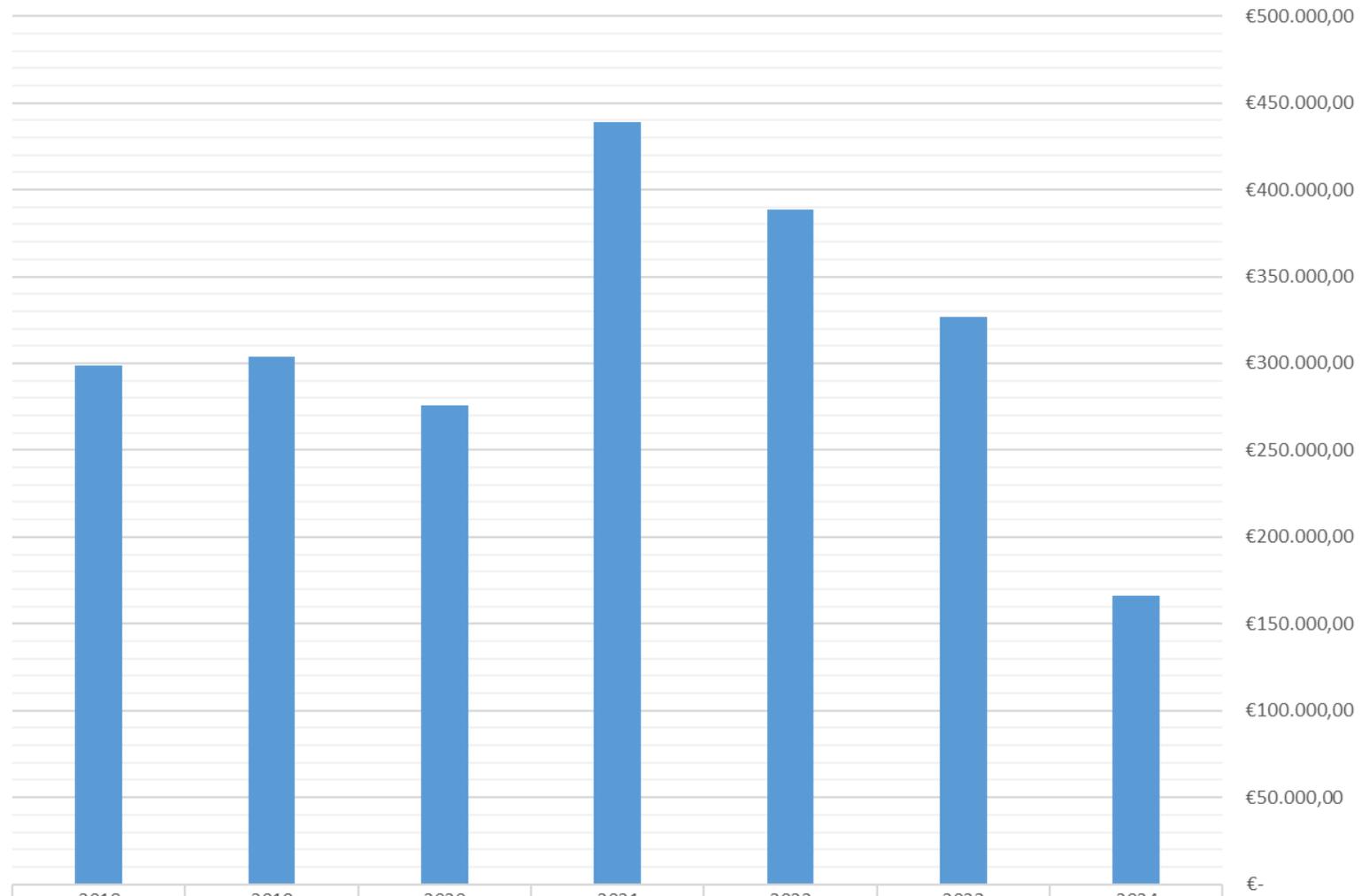
2024				Einzahlungen			Kreditemächtigung Vorjahre		Kreditbedarf 2024
Leistung	Bezeichnung	Maßnahmentitel	Auszahlungen	Beiträge	Förderung	Spende	Höhe	Ursprungsjahr	
366101	Spielplatz	Errichtung eines Zaunes	2.000,00 €	- €	- €	- €	- €		2.000,00 €
536101	Breitbandversorgung	Anlage im Bau	16.350,00 €	- €	- €	- €	- €	0	16.350,00 €
541101	Gemeindestraßen	Erschließung NBG Weidengasse-Allengärten	85.600,00 €	- €	- €	- €	- €	0	85.600,00 €
541401	Straßenoberflächenentwässerung	Investitionskostenanteil	2.220,00 €	- €	- €	- €	- €	0	2.220,00 €
553101	Friedhof	Errichtung eines Zaunes	6.000,00 €	- €	- €	- €	- €	0	6.000,00 €
553102	Reihengräber	Anlegung eines Rasengrabfeldes (Urne)	6.500,00 €	- €	- €	- €	- €	0	6.500,00 €
555901	Feld-Wirtschaftswege	Sanierung der Feldwege (Flurbereinigung)	8.000,00 €	- €	- €	- €	- €	0	8.000,00 €
555901	Feld-Wirtschaftswege	Sanierung der Feldwege (Flurbereinigung)		8.000,00 €	- €	- €	- €	0	
Gesamt			126.670,00 €			8.000,00 €	- €		126.670,00 €

4.1 Entwicklung der Investitionskredite



Entwicklung der Liquiditätskredite

■ Stand zum 31.12.



Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
■ Stand zum 31.12.	€298.676,41	€303.890,01	€275.990,84	€438.796,76	€388.407,20	€326.680,50	€166.032,50

Ergebnis- u. Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Welchweiler

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	82.874,74	87.510,00	89.830,00	+ 3.910,00	93.740,00	98.250,00	101.460,00	104.460,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	86.959,10	127.594,00	120.580,00	+ 4.093,00	124.673,00	124.373,00	123.373,00	123.373,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung								
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.842,81	13.256,00	13.408,00	- 1.908,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.187,43	19.944,00	19.942,00	+ 758,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	668,80	1.200,00	1.200,00	+ 600,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
E7	Sonstige laufende Erträge	19.122,96	18.800,00	18.800,00		18.800,00	18.800,00	18.800,00	18.800,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	204.655,84	268.304,00	263.760,00	+ 7.453,00	271.213,00	275.423,00	277.633,00	280.633,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.019,77	28.570,00	28.570,00	+ 650,00	29.220,00	29.220,00	29.220,00	29.220,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.035,46	47.350,00	47.350,00	- 7.390,00	39.960,00	43.160,00	43.060,00	43.060,00
E11	Abschreibungen		16.550,00	15.900,00	+ 2.800,00	18.700,00	18.200,00	15.800,00	15.700,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	148.877,58	154.930,00	154.930,00	+ 6.000,00	160.930,00	160.930,00	160.930,00	160.930,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.761,91	7.570,00	7.670,00	+ 420,00	8.090,00	7.990,00	7.990,00	7.990,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	197.694,72	254.970,00	254.420,00	+ 2.480,00	256.900,00	259.500,00	257.000,00	256.900,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.961,12	13.334,00	9.340,00	+ 4.973,00	14.313,00	15.923,00	20.633,00	23.733,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 1.446,00							
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.550,17	2.066,00	3.005,00	+ 368,00	3.373,00	5.747,00	5.747,00	5.197,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 2.996,17	- 2.066,00	- 3.005,00	- 368,00	- 3.373,00	- 5.747,00	- 5.747,00	- 5.197,00
E20	Ordentliches Ergebnis	3.964,95	11.268,00	6.335,00	+ 4.605,00	10.940,00	10.176,00	14.886,00	18.536,00
E21	Außerordentliches Ergebnis								
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen								
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	3.964,95	11.268,00	6.335,00	+ 4.605,00	10.940,00	10.176,00	14.886,00	18.536,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.116,98	18.362,00	13.377,00	+ 9.163,00	22.540,00	21.576,00	24.386,00	27.936,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.000,00							
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		30.500,00	8.500,00	- 500,00	8.000,00			
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	21.617,39							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.617,39	30.500,00	8.500,00	- 500,00	8.000,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.151,98	1.800,00	1.800,00	+ 420,00	2.220,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	45.817,31	49.500,00	38.850,00	+ 85.600,00	124.450,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen								
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen								
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.969,29	51.300,00	40.650,00	+ 86.020,00	126.670,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.351,90	- 20.800,00	- 32.150,00	- 86.520,00	- 118.670,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.765,08	- 2.438,00	- 18.773,00	- 77.357,00	- 96.130,00	21.576,00	24.386,00	27.936,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Welchweiler

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2022	2023				2025	2026	2027
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		20.800,00	32.150,00	+ 86.520,00	118.670,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	20.604,51	11.888,00	9.708,00	+ 979,00	10.687,00	6.943,00	6.473,00	2.373,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 20.604,51	8.912,00	22.442,00	+ 85.541,00	107.983,00	- 6.943,00	- 6.473,00	- 2.373,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	15.839,43	- 6.474,00	- 3.669,00	+ 1.081,00	- 2.588,00	- 2.588,00	- 2.588,00	- 2.588,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 4.765,08	2.438,00	18.773,00	+ 86.622,00	105.395,00	- 9.531,00	- 9.061,00	- 4.961,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder								
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 4.765,08	2.438,00	18.773,00	+ 86.622,00	105.395,00	- 9.531,00	- 9.061,00	- 4.961,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)								
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 10.487,53	6.474,00	3.669,00	+ 5.596,00	9.265,00	12.045,00	15.325,00	22.975,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan				+ 2.588,00	2.588,00	2.588,00	2.588,00	2.588,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Welchweiler

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
2022	2023	2025	2026	2027					
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	82.874,74	87.510,00	89.830,00	+ 3.910,00	93.740,00	98.250,00	101.460,00	104.460,00
	401100 Realsteuern - Grundsteuer A	1.589,81	1.700,00	1.700,00	+ 100,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	401200 Realsteuern - Grundsteuer B	14.048,49	15.300,00	15.300,00	+ 700,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
	401310 Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	312,00	330,00	330,00	+ 40,00	370,00	370,00	370,00	370,00
	401331 Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	- 66,10							
	402100 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	59.175,26	60.990,00	63.600,00	+ 3.000,00	66.600,00	70.700,00	73.700,00	76.500,00
	402200 Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	191,01	190,00	200,00	+ 70,00	270,00	280,00	290,00	290,00
	403300 Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	1.580,00	1.900,00	1.900,00	- 200,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	405210 Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	6.044,27	7.100,00	6.800,00	+ 200,00	7.000,00	7.400,00	7.600,00	7.800,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	86.959,10	127.594,00	120.580,00	+ 4.093,00	124.673,00	124.373,00	123.373,00	123.373,00
	411110 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A	81.577,00	103.640,00	103.640,00	+ 1.860,00	105.500,00	105.500,00	105.000,00	105.000,00
	411120 Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B		8.100,00	8.100,00	+ 1.500,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00	9.600,00
	413201 Sonstige allgemeine Zuweisungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds- vom Land	5.064,00	5.064,00						
	414410 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		4.650,00	4.650,00	- 650,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	414420 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Land	44,33	1.240,00	40,00		40,00	40,00	40,00	40,00
	415100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen		4.900,00	4.150,00	+ 650,00	4.800,00	4.500,00	4.000,00	4.000,00
	418420 Schuldendiensthilfen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	273,77			+ 733,00	733,00	733,00	733,00	733,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung								
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.842,81	13.256,00	13.408,00	- 1.908,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
	431200 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	198,00	200,00	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00
	432240 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	530,00	1.500,00	1.500,00	+ 500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	432300 Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	5.114,81	5.500,00	5.500,00		5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	437100 Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen		3.350,00	3.350,00	+ 50,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Welchweiler

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
	438110 Entnahme aus der Sonderrücklage		2.256,00	2.458,00	- 2.458,00				
	439100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		450,00	400,00		400,00	400,00	400,00	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.187,43	19.944,00	19.942,00	+ 758,00	20.700,00	20.700,00	20.700,00	
	441100 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	8.226,31	14.550,00	14.550,00	+ 750,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00	
	441200 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	961,12	5.344,00	5.342,00	+ 8,00	5.350,00	5.350,00	5.350,00	
	441900 Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige		50,00	50,00		50,00	50,00	50,00	
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	668,80	1.200,00	1.200,00	+ 600,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	
	442420 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land				+ 600,00	600,00	600,00	600,00	
	442430 Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	668,80	1.200,00	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00	
E7	Sonstige laufende Erträge	19.122,96	18.800,00	18.800,00		18.800,00	18.800,00	18.800,00	
	462500 Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	3.630,45	3.800,00	3.800,00		3.800,00	3.800,00	3.800,00	
	462900 Weitere sonstige laufende Erträge - Sonstige	15.492,51	15.000,00	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00	
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	204.655,84	268.304,00	263.760,00	+ 7.453,00	271.213,00	275.423,00	277.633,00	280.633,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	14.019,77	28.570,00	28.570,00	+ 650,00	29.220,00	29.220,00	29.220,00	
	501100 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	5.377,29	5.500,00	5.500,00	+ 700,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	
	501200 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete		750,00	750,00	+ 50,00	800,00	800,00	800,00	
	502210 Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen		500,00	500,00	- 300,00	200,00	200,00	200,00	
	502910 Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Vergütungen	5.941,21	13.690,00	13.690,00	+ 100,00	13.790,00	13.790,00	13.790,00	
	503200 Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer		50,00	50,00	- 40,00	10,00	10,00	10,00	
	503900 Beiträge zu Versorgungskassen - Sonstige	281,26	700,00	700,00	+ 270,00	970,00	970,00	970,00	
	504200 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer		100,00	100,00	- 50,00	50,00	50,00	50,00	
	504900 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	2.221,53	5.220,00	5.220,00	- 80,00	5.140,00	5.140,00	5.140,00	
	507910 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen - Sonstige - Ehrensoldrückstellungen		1.500,00	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	
	509000 Pauschalierte Lohnsteuer	198,48	460,00	460,00		460,00	460,00	460,00	
	511300 Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige		100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.035,46	47.350,00	47.350,00	- 7.390,00	39.960,00	43.160,00	43.060,00	43.060,00
	522100 Heizenergie	2.069,87	2.200,00	2.200,00	- 800,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
	522110 Strom (ohne Elektroheizung)	3.249,33	4.250,00	4.250,00	- 1.400,00	2.850,00	2.850,00	2.850,00	
	522120 Wasser	620,03	710,00	710,00	- 150,00	560,00	560,00	560,00	
	522130 Abwasser	826,69	890,00	890,00	- 130,00	760,00	760,00	760,00	
	522140 Abfallentsorgung	220,00	240,00	240,00		240,00	240,00	240,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt Welchweiler

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
				Ansätze	erhöht (+)	Neue			
					vermindert (-)	Ansätze			
				2024					
	523110 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	2.049,03	3.150,00	3.150,00	- 2.000,00	1.150,00	2.150,00	2.150,00	2.150,00
	523210 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke		10,00	10,00		10,00	10,00	10,00	10,00
	523211 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Straßenoberflächenentwässerung	1.769,32			+ 2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
	523380 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	6.306,11	9.050,00	9.050,00	- 1.660,00	7.390,00	7.590,00	7.490,00	7.490,00
	523510 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Wartungs- und Instandsetzungskosten	219,39	750,00	750,00	- 400,00	350,00	350,00	350,00	350,00
	523520 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe	438,94	450,00	450,00	- 150,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	523600 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
	523800 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 1.000 EUR)		2.150,00	2.150,00	- 950,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	524400 Weitere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen - Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	182,64	200,00	200,00	- 50,00	150,00	150,00	150,00	150,00
	525310 Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		1.500,00	1.500,00	- 1.500,00				
	525420 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	1.610,00	1.700,00	1.700,00		1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
	525430 Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	742,28	100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
	525900 Kostenerstattungen - an übrige Bereiche		9.000,00	9.000,00		9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	529200 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	8.731,83	10.900,00	10.900,00	- 800,00	10.100,00	12.100,00	12.100,00	12.100,00
E11	Abschreibungen		16.550,00	15.900,00	+ 2.800,00	18.700,00	18.200,00	15.800,00	15.700,00
	532300 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter.		350,00	350,00	+ 250,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	534200 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen		550,00	450,00	+ 50,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	534900 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden		5.350,00	5.350,00	+ 850,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
	535300 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Stromversorgungsanlagen				+ 200,00	200,00	200,00	200,00	200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Welchweiler

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
	535800 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen		6.450,00	6.450,00	+ 1.750,00	8.200,00	8.200,00	6.000,00	5.900,00
	535900 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens		50,00	50,00	+ 50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	538100 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Fahrzeuge		1.250,00	700,00		700,00	200,00		
	538310 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsvorrichtungen		50,00	50,00	- 50,00				
	538320 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung		450,00	450,00	+ 1.350,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
	539900 Sonstige Abschreibungen und außerplanmäßige Abschreibungen - Sonstige Abschreibungen		2.050,00	2.050,00	- 1.650,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	148.877,58	154.930,00	154.930,00	+ 6.000,00	160.930,00	160.930,00	160.930,00	160.930,00
	543100 Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	23,58	30,00	30,00		30,00	30,00	30,00	30,00
	544210 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	75.946,00	81.400,00	81.400,00	+ 6.200,00	87.600,00	87.600,00	87.600,00	87.600,00
	544230 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	72.908,00	73.500,00	73.500,00	- 200,00	73.300,00	73.300,00	73.300,00	73.300,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	5.761,91	7.570,00	7.670,00	+ 420,00	8.090,00	7.990,00	7.990,00	7.990,00
	561310 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen - Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge - Fahrtkostenerstattung		100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
	562410 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Datenverarbeitung - laufende Lizenzaufwendungen	30,42	50,00	50,00		50,00	50,00	50,00	50,00
	562900 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10,00	10,00	10,00		10,00	10,00	10,00	10,00
	563100 Geschäftsaufwendungen - Büromaterial	109,64	100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
	563210 Geschäftsaufwendungen - Fachliteratur, Zeitschriften - Bücher		40,00	40,00		40,00	40,00	40,00	40,00
	563410 Geschäftsaufwendungen - Telefon, Datenübertragungskosten - Fernmeldegebühren		60,00	60,00		60,00	60,00	60,00	60,00
	563900 Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	747,24	1.350,00	1.450,00	+ 430,00	1.880,00	1.780,00	1.780,00	1.780,00
	563950 Geschäftsaufwendungen		100,00	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Welchweiler

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
2022	2023	2025	2026	2027					
	564110 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	471,89	540,00	540,00		540,00	540,00	540,00	
	564120 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Kfz-Versicherungen	401,83	400,00	400,00		400,00	400,00	400,00	
	564130 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	750,61	800,00	800,00	- 50,00	750,00	750,00	750,00	
	564140 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	741,97	750,00	750,00		750,00	750,00	750,00	
	564190 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	298,73	310,00	310,00		310,00	310,00	310,00	
	564200 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.405,03	1.740,00	1.740,00	- 120,00	1.620,00	1.620,00	1.620,00	
	564900 Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Sonstige		20,00	20,00		20,00	20,00	20,00	
	565910 Zuführung zur Sonderrücklage								
	568100 sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	390,55	400,00	400,00	+ 10,00	410,00	410,00	410,00	
	568200 sonstige Steueraufwendungen - Kraftfahrzeugsteuer	304,00	300,00	300,00		300,00	300,00	300,00	
	569300 sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	100,00	500,00	500,00	+ 150,00	650,00	650,00	650,00	
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	197.694,72	254.970,00	254.420,00	+ 2.480,00	256.900,00	259.500,00	257.000,00	256.900,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	6.961,12	13.334,00	9.340,00	+ 4.973,00	14.313,00	15.923,00	20.633,00	23.733,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	- 1.446,00							
	479200 Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 1.446,00							
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.550,17	2.066,00	3.005,00	+ 368,00	3.373,00	5.747,00	5.747,00	5.197,00
	574300 an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	354,99	230,00	230,00	+ 20,00	250,00	250,00	250,00	100,00
	575110 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Banken	541,59	760,00	740,00	- 40,00	700,00	700,00	700,00	300,00
	575120 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	650,26	1.026,00	1.985,00	+ 388,00	2.373,00	4.747,00	4.747,00	4.747,00
	575190 an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	3,33							
	579100 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		50,00	50,00		50,00	50,00	50,00	50,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 2.996,17	- 2.066,00	- 3.005,00	- 368,00	- 3.373,00	- 5.747,00	- 5.747,00	- 5.197,00
E20	Ordentliches Ergebnis	3.964,95	11.268,00	6.335,00	+ 4.605,00	10.940,00	10.176,00	14.886,00	18.536,00
E21	Außerordentliches Ergebnis								

Ergebnis- und Finanzhaushalt Welchweiler

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+)	Neue			
					vermindert (-)	Ansätze			
2022	2023	2024			2025	2026	2027		
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen								
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	3.964,95	11.268,00	6.335,00	+ 4.605,00	10.940,00	10.176,00	14.886,00	18.536,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	10.116,98	18.362,00	13.377,00	+ 9.163,00	22.540,00	21.576,00	24.386,00	27.936,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	21.000,00							
	681420 Investitionszuwendungen - vom öffentlichen Bereich - von dem Land	21.000,00							
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		30.500,00	8.500,00	- 500,00	8.000,00			
	682590 Beiträge und ähnliche Entgelte von übrigen Bereichen		30.000,00	8.000,00		8.000,00			
	682700 Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte		500,00	500,00	- 500,00				
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen	21.617,39							
	688310 Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren - Einzahlungen für fertige Erzeugnisse	21.617,39							
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.617,39	30.500,00	8.500,00	- 500,00	8.000,00			
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.151,98	1.800,00	1.800,00	+ 420,00	2.220,00			
	784200 Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	2.151,98	1.800,00	1.800,00	+ 420,00	2.220,00			
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	45.817,31	49.500,00	38.850,00	+ 85.600,00	124.450,00			
	785100 Auszahlungen für Sachanlagen - Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	333,00							
	785710 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände - Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000 Euro		8.000,00						
	785930 Auszahlungen für Baumaßnahmen	45.484,31	41.500,00	38.850,00	+ 85.600,00	124.450,00			
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen								
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen								
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.969,29	51.300,00	40.650,00	+ 86.020,00	126.670,00			
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 5.351,90	- 20.800,00	- 32.150,00	- 86.520,00	- 118.670,00			
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	4.765,08	- 2.438,00	- 18.773,00	- 77.357,00	- 96.130,00	21.576,00	24.386,00	27.936,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		20.800,00	32.150,00	+ 86.520,00	118.670,00			
	692521 Aufnahme von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre								
	692531 Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr		20.800,00	32.150,00	+ 86.520,00	118.670,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	20.604,51	11.888,00	9.708,00	+ 979,00	10.687,00	6.943,00	6.473,00	2.373,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Welchweiler

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2022	2023				2025	2026	2027
	792431 Tilgung von Krediten für Investitionen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit bis einschließlich 1 Jahr		1.050,00	1.050,00		1.050,00	1.050,00	1.050,00	
	792521 Tilgung von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	12.784,83	2.790,00	2.880,00		2.880,00	2.960,00	3.050,00	
	792531 Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	7.819,68	8.048,00	5.778,00	+ 979,00	6.757,00	2.933,00	2.373,00	2.373,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 20.604,51	8.912,00	22.442,00	+ 85.541,00	107.983,00	- 6.943,00	- 6.473,00	- 2.373,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	15.839,43	- 6.474,00	- 3.669,00	+ 1.081,00	- 2.588,00	- 2.588,00	- 2.588,00	- 2.588,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 4.765,08	2.438,00	18.773,00	+ 86.622,00	105.395,00	- 9.531,00	- 9.061,00	- 4.961,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder								
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 4.765,08	2.438,00	18.773,00	+ 86.622,00	105.395,00	- 9.531,00	- 9.061,00	- 4.961,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)								
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	- 10.487,53	6.474,00	3.669,00	+ 5.596,00	9.265,00	12.045,00	15.325,00	22.975,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan				+ 2.588,00	2.588,00	2.588,00	2.588,00	2.588,00
	800000 Entschuldung nach PEK-RP				+ 2.588,00	2.588,00	2.588,00	2.588,00	2.588,00

Bewirtschaftungsregeln

Übersicht über die Bewirtschaftungsregeln im Haushaltsplan der Ortsgemeinde Rammelsbach 2024
A. § 15 - Zweckbindung
1. Es sind keine Zweckbindungsvermerke angebracht
B. § 16 - Deckungsfähigkeit
1. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen, sowie die Personal- und Versorgungsauszahlungen werden gem. § 16 Abs.2 GemHVO teilhaushaltsübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
2. Gem. § 16 Abs.3 GemHVO werden Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit teilhaushaltsübergreifend für gegenseitig Deckungsfähig erklärt.
C. § 17 - Übertragbarkeit
1. Aufwendungen /Auszahlungen der Posten E 10 und F 10, sowie der Posten E 14 und F 14 sind teilhaushaltsübergreifend in voller Höhe übertragbar.

Investitionen

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Teilhaushalt: Verwaltung der Ortsgemeinde							
Leistung: 366101 Spielplatz							
Maßnahme: 19 Errichtung von Spielgeräten auf dem Spielplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.700,00						30.700,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 30.700,00						- 30.700,00

Erläuterungen: 366101-082100-19-571: Montage der Spielgeräte und Fallschutz in Eigenleistungen

Leistung: 366101 Spielplatz							
Maßnahme: 26 Errichtung eines Zaunes auf dem Spielplatz							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000,00					2.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 2.000,00					- 2.000,00

Leistung: 522501 Kommunaler Grunderwerb zur Weiterveräußerung							
Maßnahme: 14 Erwerb von Vorräten und Veräußerung von Waren							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	60.632,54						60.632,54
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	60.632,54						60.632,54

Leistung: 536101 Breitbandversorgung							
Maßnahme: 7 Breitbandversorgung im Pfälzer Bergland							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.354,16	16.350,00					51.704,16
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 35.354,16	- 16.350,00					- 51.704,16

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushalts-vorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushalts-jahres	Planungs-daten des Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des zweiten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten des dritten Haushalts-folgejahres	Planungs-daten der weiteren Haushalts-folgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamt-zeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Leistung: 541101 Gemeindestraßen und Gehwege							
Maßnahme: 23 Erschließung NBG "Weidengasse-Allengärten" (Anlage im Bau)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	193.500,00						193.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	215.000,00	85.600,00					300.600,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 21.500,00	- 85.600,00					- 107.100,00
Leistung: 541101 Gemeindestraßen und Gehwege							
Maßnahme: 30 Straßenbeleuchtung Hauptstraße 11							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.500,00						2.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 2.500,00						- 2.500,00
Leistung: 541401 Straßenoberflächenentwässerung							
Maßnahme: 4 Investitionskostenanteil Straßenoberflächenentwässerung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	19.675,85	2.220,00					21.895,85
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 19.675,85	- 2.220,00					- 21.895,85
Leistung: 553101 Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen							
Maßnahme: 21 Sanierung Friedhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	21.000,00						21.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	43.500,00						43.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 22.500,00						- 22.500,00
Leistung: 553101 Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen							
Maßnahme: 27 Errichtung eines Zaunes auf dem Friedhof							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		6.000,00					6.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		- 6.000,00					- 6.000,00

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Leistung: 553102 Reihengräber, Wahlgräber							
Maßnahme: 28 Anlegen eines Grabfeldes							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.500,00						4.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.500,00						- 4.500,00
Leistung: 553102 Reihengräber, Wahlgräber							
Maßnahme: 29 Anlegen eines Rasengrabfeldes (Urne)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.500,00	6.500,00					11.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.500,00	- 6.500,00					- 11.000,00
Leistung: 555101 Kommunale Forstwirtschaft							
Maßnahme: 13 Veräußerung/Erwerb von bebauten/unbebauten Grundstücken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Leistung: 555901 Feld- und Wirtschaftswege							
Maßnahme: 16 Sanierung von Feldwegen im Zuge der Flurbereinigung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	75.830,00	8.000,00					83.830,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	75.830,00	8.000,00					83.830,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit							
Erläuterungen: 555901-232600-16-260: Entnahme aus der Sonderrücklage und 6.000,00 € Sonderbeitrag zu den Ausführungskosten § 19 I S. 2 FLG							
Summe Einzahlungen 1 Verwaltung der Ortsgemeinde:	350.962,54	8.000,00					358.962,54
Summe Auszahlungen 1 Verwaltung der Ortsgemeinde:	431.560,01	126.670,00					558.230,01
Saldo Gesamt 1 Verwaltung der Ortsgemeinde:	- 80.597,47	- 118.670,00					- 199.267,47

Investitionsübersicht

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2024	2025	2026	2027		
Summe Einzahlungen Gesamt:	350.962,54	8.000,00					358.962,54
Summe Auszahlungen Gesamt:	431.560,01	126.670,00					558.230,01
Saldo Gesamt:	- 80.597,47	- 118.670,00					- 199.267,47

Freie Finanzspitze

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023 | 2024 (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	10.116,00	18.362,00	22.540,00	21.576,00	24.386,00	27.936,00
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	20.604,00	11.888,00	8.971,00	5.108,00	4.100,00	2.608,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			2.588,00	2.588,00	2.588,00	2.588,00
4	Zwischensumme	- 10.487,00	6.474,00	10.981,00	13.880,00	17.698,00	22.740,00
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			1.716,00	1.835,00	2.373,00	- 235,00
6	freie Finanzspitze	- 10.487,00	6.474,00	9.265,00	12.045,00	15.325,00	22.975,00

Endfällige Kredite
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung
Jahr 2024:
Jahr 2025:
Jahr 2026:
Jahr 2027:

Tilgungsplan

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

Muster 29
(zu § 105 Abs. 4 GemO)

Stand Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 (A):		248.377						
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):		170.737						
Saldo (A-B)		77.640						
lfd. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindest-Rückführungsbetrag	freiwillige Tilgung	Saldo	Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswertes	Stand Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindest-Rückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung	Saldo
						in €		
Spalte:		1	2	3	4	5	6	7
1	2024	2.588	2.588	0	0	75.052	75.052	0
2	2025	2.588	2.588	0	0	72.464	72.464	0
3	2026	2.588	2.588	0	0	69.876	69.876	0
4	2027	2.588	2.588	0	0	67.288	67.288	0
5	2028	2.588	2.588	0	0	64.700	64.700	0
6	2029	2.588	2.588	0	0	62.112	62.112	0
7	2030	2.588	2.588	0	0	59.524	59.524	0
8	2031	2.588	2.588	0	0	56.936	56.936	0
9	2032	2.588	2.588	0	0	54.348	54.348	0
10	2033	2.588	2.588	0	0	51.760	51.760	0
11	2034	2.588	2.588	0	0	49.172	49.172	0
12	2035	2.588	2.588	0	0	46.584	46.584	0
13	2036	2.588	2.588	0	0	43.996	43.996	0
14	2037	2.588	2.588	0	0	41.408	41.408	0
15	2038	2.588	2.588	0	0	38.820	38.820	0
16	2039	2.588	2.588	0	0	36.232	36.232	0
17	2040	2.588	2.588	0	0	33.644	33.644	0
18	2041	2.588	2.588	0	0	31.056	31.056	0
19	2042	2.588	2.588	0	0	28.468	28.468	0
20	2043	2.588	2.588	0	0	25.880	25.880	0
21	2044	2.588	2.588	0	0	23.292	23.292	0
22	2045	2.588	2.588	0	0	20.704	20.704	0
23	2046	2.588	2.588	0	0	18.116	18.116	0
24	2047	2.588	2.588	0	0	15.528	15.528	0

1. Nachtragsplan 2023/2024

13 Welchweiler

Muster 29
(zu § 105 Abs. 4 GemO)

25	2048	2.588	2.588	0	0	12.940	12.940	0
26	2049	2.588	2.588	0	0	10.352	10.352	0
27	2050	2.588	2.588	0	0	7.764	7.764	0
28	2051	2.588	2.588	0	0	5.176	5.176	0
29	2052	2.588	2.588	0	0	2.588	2.588	0
30	2053	2.588	2.588	0	0	0	0	0

Liquiditätsplanung

Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum ³	2018-2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Montag, 3. Februar 2020
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 ^{4,5,6}	150.267,83 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	240.073,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. ^{5,6}	12.003,65 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes ^{5,6}	
8	Abweichung in Euro^{5,7}	37.728,52 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) ^{5,6,8,9}	200.000,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt ^{5,6,8,10}	

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

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

³ Ermittlung maßgeblicher Betrachtungszeitraum (fünf Jahre):
Beginn des Fünf-Jahreszeitraumes ist das Haushaltsvorvorjahr.
Beispiel: Haushaltsjahr 2024: maßgeblich sind die Haushaltsjahre 2018 - 2022

⁴ Bei Verbandsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit"
Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber Einheitskasse als "Cash-Pool-Einheit".

⁵ Angabe kann auch in 1.000 € erfolgen.

⁶ Betrag ist immer als positiver Euro-Betrag anzugeben.

⁷ 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.

⁸ Bei Bedarf ist eine Abrundung durch die Gemeinde bzw. durch den Gemeindeverband zulässig.

⁹ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6 und 8.

¹⁰ Rechenformel: lfd. Nr. 4 zuzüglich der lfd. Nummern 6, 7 und 8.

Erläuterung zur Abweichung: Mit der Entschuldung seitens des Landes ist erst im März zu rechnen. Bis dahin ist der Kassenstand entsprechend höher.