

---

# Ortsgemeinde Oberstaufenberg

---

Entwurf



**Ortsgemeinde  
Oberstaufenberg**

**Verbandsgemeinde  
Kusel-Altenglan**

## **1. Nachtrags- haushaltssatzung und Nachtragshaus- haltsplan**

für das Haushaltsjahr

**2024**

# Inhaltsübersicht

<i>Inhalt Haushaltsplan</i>	<i>von</i>	<i>Seiten</i>	<i>bis</i>
<b>Inhaltsübersicht</b>			
<b>1. Haushaltssatzung</b>	<b>3</b>		<b>8</b>
<b>2. Vorbericht</b>	<b>9</b>		<b>23</b>
<b>3. Ergebnis- &amp; Finanzhaushalt</b>	<b>24</b>		<b>37</b>
<b>4. Bewirtschaftungsregeln</b>	<b>38</b>		<b>39</b>
<b>5. Investitionsübersicht</b>	<b>40</b>		<b>41</b>
<b>6. Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit</b>	<b>42</b>		<b>43</b>
<b>7. Tilgungsplan</b>	<b>44</b>		<b>46</b>
<b>8. Liquiditätsplanung</b>	<b>47</b>		<b>48</b>

# Haushaltssatzung

# 1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Oberstaufenbach

für die Haushaltsjahre 2024 vom \_\_ . \_\_ . \_\_ . \_\_ . \_\_ . \_\_ .

Der Ortsgemeinderat der Gemeinde Oberstaufenbach hat auf Grund des § 98 Gemeindeordnung RLP in der derzeit geltenden Fassung am \_\_\_\_\_ folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden	2024	erhöht(+) / vermindert(-) um:	auf:
<b>1. im Ergebnishaushalt</b>			
der Gesamtbetrag der Erträge <u>erhöht</u> auf	467.864,00 EUR	+55.082,00 EUR	522.946,00 EUR
der Gesamtbetrag der Aufwendungen <u>vermindert</u> auf	591.940,00 EUR	-96.981,00 EUR	494.959,00 EUR
<b>Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss</b>	<b>-124.076,00 EUR</b>	<b>+152.063,00 EUR</b>	<b>27.987,00 EUR</b>
<b>2. im Finanzhaushalt</b>			
<b>Saldo der ordentl. u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen <u>erhöht</u> auf</b>	<b>-103.326,00 EUR</b>	<b>+152.687,00 EUR</b>	<b>49.361,00 EUR</b>
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit <u>vermindert</u> auf	300,00 EUR	-300,00 EUR	0,00 EUR
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf <u>erhöht</u> auf	298.800,00 EUR	-260.800,00 EUR	38.000,00 EUR
<b>Saldo der Ein- und Auszahl. aus Investitionstätigkeit <u>erhöht</u></b>	<b>-298.500,00 EUR</b>	<b>260.500,00 EUR</b>	<b>-38.000,00 EUR</b>
<b>Saldo der Ein- u. Auszahl. aus Finanzierungstätigkeit <u>erhöht</u></b>	<b>401.826,00 EUR</b>	<b>-409.5356,00 EUR</b>	<b>-7.710,00 EUR</b>

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen verringern sich für das Haushaltsjahr 2024 von **298.500,00 EUR auf 38.000,00 EUR (- 260.500,00 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 : 36.800,00 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 : 550.000,00 EUR

## § 5 Steuersätze

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

	2024	
Grundsteuer A auf	350	v.H.
Grundsteuer B auf	470	v.H.
Gewerbesteuer	385	v.H.

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

	<b>2024</b>	
für den ersten Hund	35,00	EUR
für den zweiten Hund	45,00	EUR
Für den dritten und jeden weiteren Hund	65,00	EUR
für jeden gefährlichen Hund	480,00	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 19,59 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 15,34 EUR je Hektar

### **§ 7 Eigenkapital**

voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12 des Vorvorjahres	(2022)	204.748,00	EUR
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12 des Vorjahres	(2023)	74.618,00	EUR
voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12 des Haushaltsjahres	(2024)	102.605,00	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 3.000 EUR überschritten sind.

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

Oberstaufenbach, den

---

(Xaver Jung)

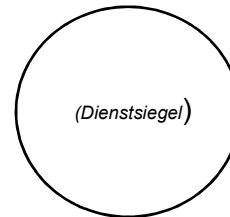
Beauftragter für die Ortsgemeinde Oberstaufenbach

### Genehmigungsvermerk der Aufsichtsbehörde

Die vorstehende Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Oberstaufenbach 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 Oberstaufenbach 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)

<b>Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)</b>			
<b>lfd. Nr.</b>	<b>Haushaltsjahr</b>	<b>Jahr</b>	<b>Betrag in €</b>
1	5. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2019	90.869,30
2	4. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2020	-97.770,99
3	3. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2021	19.711,67
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2022	66.093,87
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2023	-130.130,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	27.987,00
<b>7</b>	<b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)</b>		<b>-23.239,15</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	47.443,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	32.874,00
<b>10</b>	<b>Summe</b>		<b>57.077,85</b>

## 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 € <sup>1</sup>	./. 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 (Ansatz des Haushaltsjahres)	2019	-1.068,00	34.149,00	- €	-35.217,00
2	4. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2020	-13.877,00	32.421,00	- €	-46.298,00
3	3. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2021	-43.172,00	34.553,00	- €	-77.725,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2022	-41.465,00	34.762,00	- €	-76.227,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsjahres)	2023	-109.156,00	31.947,00	- €	-141.103,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2024	49.361,00	32.510,00	13.200,00 €	3.651,00
<b>7</b>	<b>vorzutragender Betrag</b>					<b>-372.919,00</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	68.552,00	33.501,00	13.200,00 €	21.851,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	53.174,00	28.212,00	13.200,00 €	11.762,00
<b>10</b>	<b>Summe</b>					<b>-339.306,00</b>

### 1.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

**Muster 28**  
(zu § 95 Abs. 3 GemO)

<b>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals</b>				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €
1	Jahresergebnis des dritten Haushaltsvorjahres	2021	19.711,67	138.654,00
2	Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	66.093,87	204.748,00
3	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	-130.130,00	74.618,00
4	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2024	27.987,00	102.605,00
5	geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	47.443,00	150.048,00
6	geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	32.874,00	182.922,00

## **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. Zum Nachweis einer Kraftanstrengung soll die Grundsteuer B zumindest auf 600 Punkte erhöht werden. Dabei darf das Defizit im Bereich der freiwilligen Produkte im Verhältnis zu den defizitären Pflichtprodukten nicht mehr als 40 Prozent betragen. Bei einer Überschreitung werden 650 Hebesatzpunkte bei der Grundsteuer B als ausreichende Kraftanstrengung angesehen. Hierbei ist zu beachten, dass sich die Ermittlung der maßgeblichen Schwelle von 40 % nur auf bereits bestehende freiwillige Ausgaben bezieht. Im Falle von neuen Ausgaben im freiwilligen Bereich, sind diese über 20 Jahre zu erwirtschaften. Für das Haushaltsjahr 2025 wird die Schwelle der tolerablen Freiwilligkeit auf 30 % abgesenkt. Alle in diesem Bereich über dieser Marke liegenden Ausgaben müssen durch Mehreinnahmen erwirtschaftet werden. Aufgrund der Vielzahl an individuellen Sachverhalte bietet die Kommunalaufsicht ein umfassendes und individuelles Beratungsangebot für die Haushaltswirtschaft der Gemeinden an.

#### **Entwicklung der Steuereinnahmen und Finanzaufweisungen der Ortsgemeinde Oberstaußenbach in €**

<b>Jahr</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024 (Plan)</b>
Grundsteuer A	1.469,22	1.465,56	1.298,01	1.676,61 €	1.600,00 €
Grundsteuer B	50.279,46	52.257,14	51.434,26	66.962,62 €	66.700,00 €
Gewerbesteuer	25.321,48	95.890,42	138.964,99	- 21.851,76 €	25.600,00 €
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	81.495,72	120.202,26	124.787,12	130.251,61 €	150.800,00 €
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	5.103,92	10.632,23	9.736,02	9.646,92 €	11.100,00 €
Hundesteuer	1.134,17	1.245,01	1.099,59	1.082,09 €	1.000,00 €
Familienausgleich § 21 LFAG	8.204,14	12.181,84	12.746,01	14.408,75 €	15.800,00 €
Zuweisungen (SZA, SZB, Zuweisung für Stationierungstreitkräfte u. zentrale Orte)	50.760,00	50.421,00	53.113,00	55.359,00 €	172.800,00 €
<b>GESAMT</b>	<b>223.768,11 €</b>	<b>344.295,46 €</b>	<b>393.179,00 €</b>	<b>257.535,84 €</b>	<b>445.400,00 €</b>

## 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 **27.987,00 €** erwartet.

#### Diese ergeben sich aus

			<b>2024</b>	
Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (E 8)		in Höhe von	522.196,00	EUR
Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (E 15)		in Höhe von	489.570,00	EUR
Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und Finanzaufwendungen (E 19)		in Höhe von	-4.639,00	EUR
<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss)</b>		<b>In Höhe von</b>	<b>27.987,00</b>	<b>EUR</b>

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

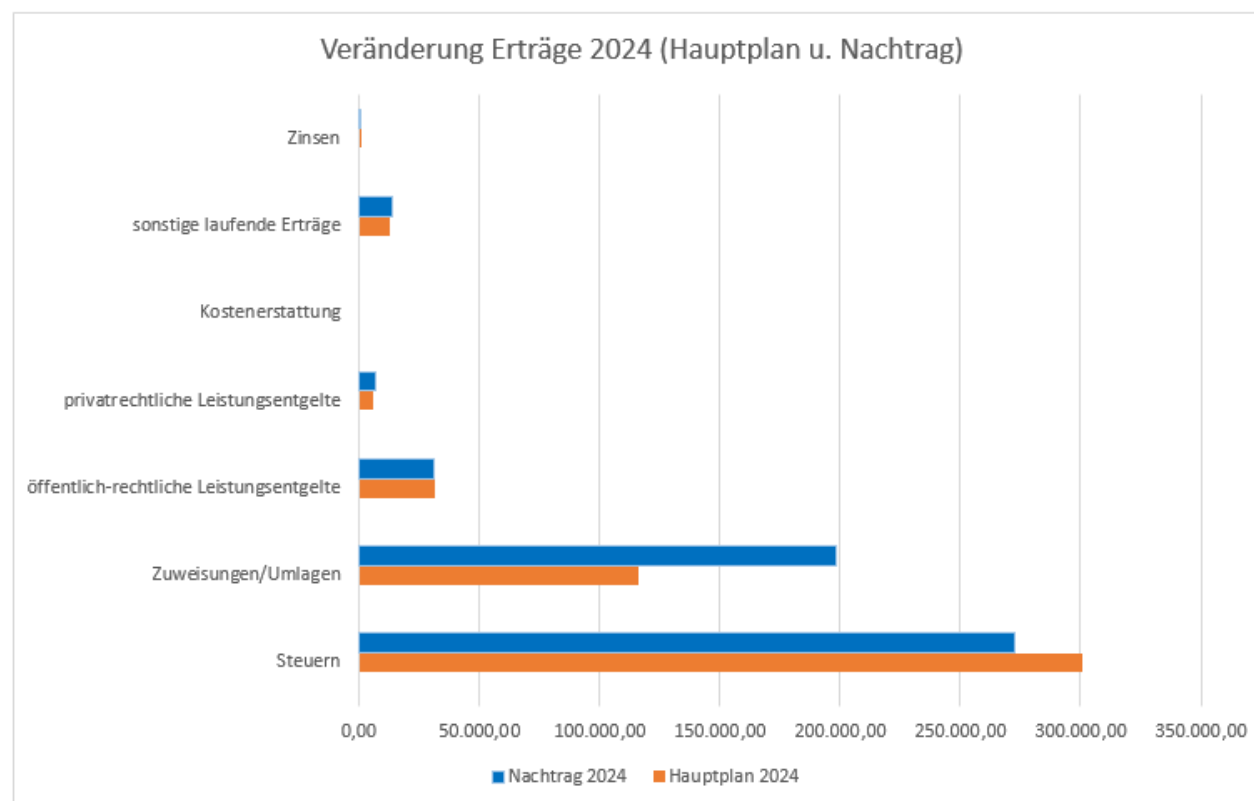
#### Diese gestalten sich wie folgt

			<b>2024</b>	
Abschreibungen	(E 11)	In Höhe von	71.410,00	EUR
Auflösung von Sonderposten GESAMT		In Höhe von	50.036,00	EUR
Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	(E 2)	In Höhe von	23.749,00	EUR
Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	(E 4)	In Höhe von	26.287,00	EUR
Auflösung von Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	(E 4)	In Höhe von	0,00	EUR



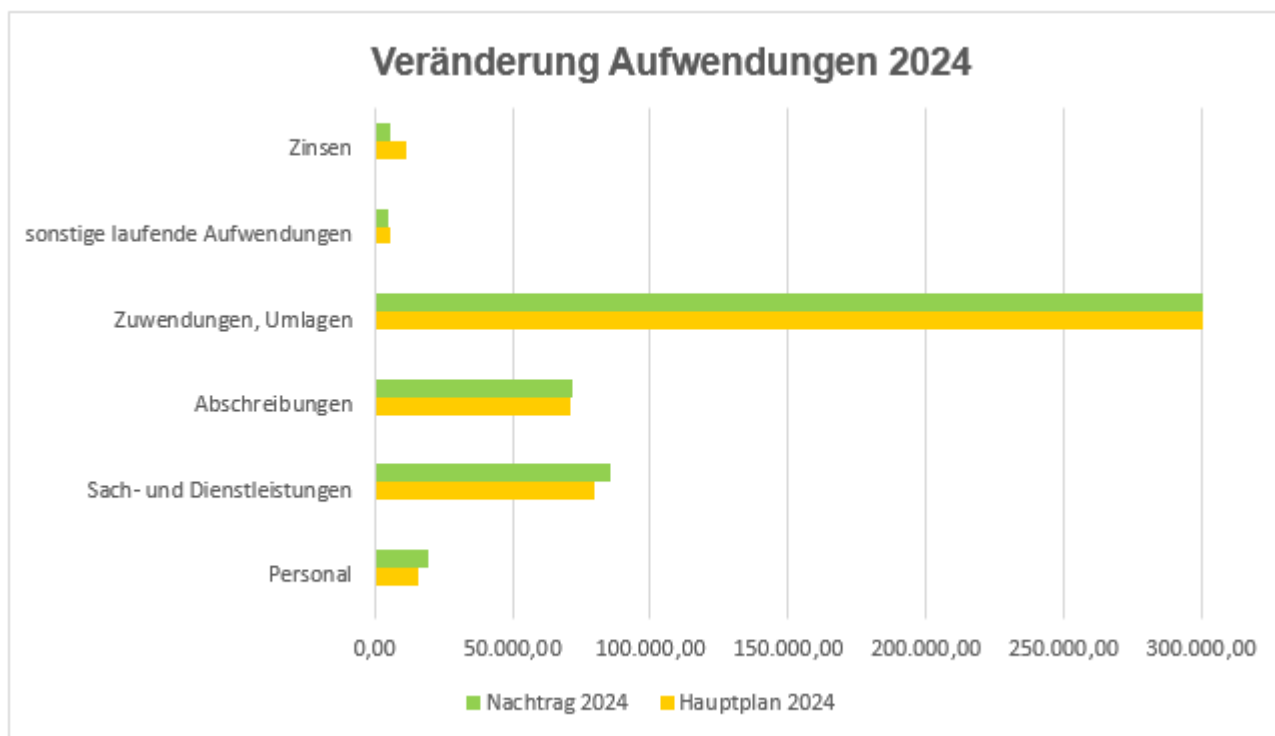
**Die Erträge des Ergebnishaushaltes stellen sich im Wesentlichen wie folgt dar:**

Erträge			
Titel	Inhalt	Hauptplan 2024	Nachtrag 2024
Steuern	Grundsteuer A/B, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil EkSt/Ust	300.850,00 €	272.600,00 €
Zuweisungen/Umlagen	Schlüsselzuweisungen, Kommunaler Entschuldungsfonds, Auflösung Sonderposten	116.057,00 €	198.524,00 €
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Verwaltungsgebühren, Nutzungsentgelte, Auflösung Sonderposten	31.503,00 €	30.917,00 €
privatrechtliche Leistungsentgelte	Holzverkauf, Mieten, Pachten	6.144,00 €	6.595,00 €
Kostenerstattung	Erstattungen	0,00 €	0,00 €
sonstige laufende Erträge	Konzessionsabgaben, Jagdpacht, Verteilung Aufwand Bauhof	12.560,00 €	13.560,00 €
Zinsen	Vollverzinsung aus der Gewerbesteuer	750,00 €	750,00 €
	<b>Gesamt</b>	<b>467.114,00 €</b>	<b>522.946,00 €</b>



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

Aufwendungen				
Titel	Inhalt	Hauptplan 2024	erhöht/vermindert	Nachtrag 2024
Personal	Bürgermeister, Beigeordnete und Ratmitglieder, Gemeindearbeiter	15.725,00 €	3.795,00 €	19.520,00 €
Sach- und Dienstleistungen	Energiekosten, Gebäudeunterhaltung, Straßenunterhaltung	79.777,00 €	5.503,00 €	85.280,00 €
Abschreibungen	Werteverzehr Anlagevermögen (nicht zahlungswirksam)	71.042,00 €	368,00 €	71.410,00 €
Zuwendungen, Umlagen	Kreisumlage und Verbandsgemeindeumlage	408.400,00 €	-100.000,00 €	308.400,00 €
sonstige laufende Aufwendungen	Verteilung Aufwand Bauhof, Versicherungsbeiträge, Geschäftsaufwendungen	5.670,00 €	-710,00 €	4.960,00 €
Zinsen		11.326,00 €	-5.937,00 €	5.389,00 €
	<b>Gesamt</b>	<b>591.940,00 €</b>	<b>-96.981,00 €</b>	<b>494.959,00 €</b>



## 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 Finanzmittelüberschuss (F 34) in Höhe von -11.361,00 € erwartet.

#### Diese ergeben sich aus

		<b>2024</b>	
Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (F 23)	in Höhe von	49.361,00	EUR
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (F 33)	in Höhe von	-38.000,00	EUR
<b>Finanzmittelüberschuss/Finanzmittelfehlbetrag (F 34)</b>	<b>In Höhe von</b>	<b>11.361,00</b>	<b>EUR</b>

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

		<b>2024</b>	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	(F 27) In Höhe von	0,00	EUR
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	(F 32) In Höhe von	38.000,00	EUR
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	(F 33) In Höhe von	-38.000,00	EUR
Investitionskredite werden veranschlagt	(F 35) In Höhe von	38.000,00	EUR
Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse erhöhen sich	(F 39) In Höhe von	-13.200,00	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**

<b>Haushaltsjahr</b>	<b>Aufwendungen</b>	<b>Erträge</b>	<b>Jahresüberschuss zum Haushaltsausgleich</b>
2024	494.959,00 EUR	522.946,00 EUR	<b>27.987,00 EUR</b>

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:

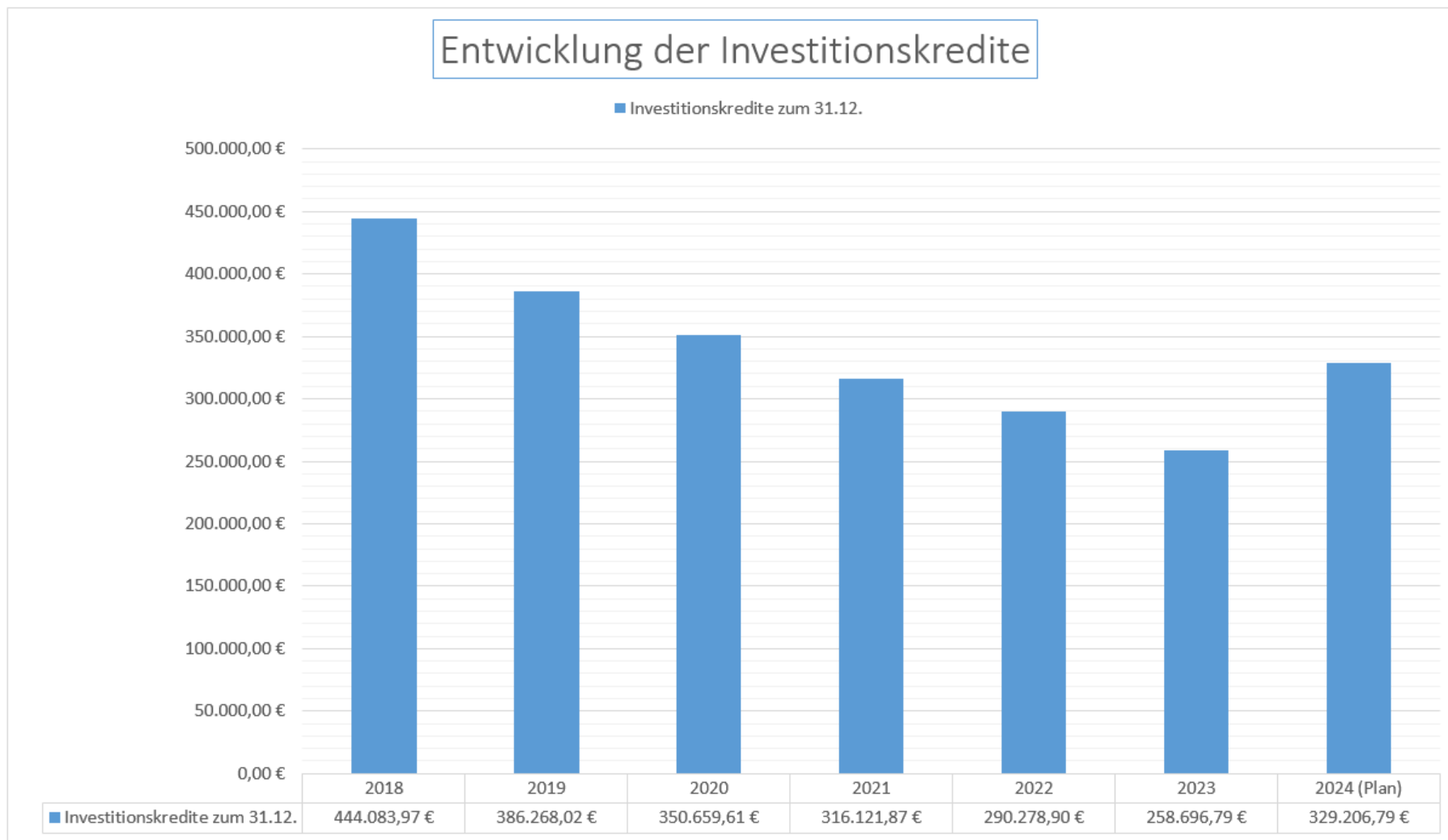
Titel	Position	Hauptplan 2024	Nachtrag 2024
ordentliche Auszahlungen	F 15	509.572,00 €	418.160,00 €
Zinsauszahlungen	F 18	11.326,00 €	5.389,00 €
Plantilgungen	F 36	35.486,00 €	32.510,00 €
Mindestrückführung PEK	F 45	-	13.200,00 €
<b>Gesamtauszahlungen</b>		<b>556.384,00 €</b>	<b>469.259,00 €</b>
ordentliche Einzahlungen	F 8	416.822,00 €	472.160,00 €
Zinseinzahlungen	F 17	750,00 €	750,00 €
<b>Gesamteinzahlungen</b>		<b>417.572,00 €</b>	<b>472.910,00 €</b>
<b>freie Finanzspitze</b>		<b>- 138.812,00 €</b>	<b>3.651,00 €</b>

### 3. Entwicklung der Investitionen

#### Übersicht über die geplanten Investitionsmaßnahmen der Ortsgemeinde Oberstaufenbach

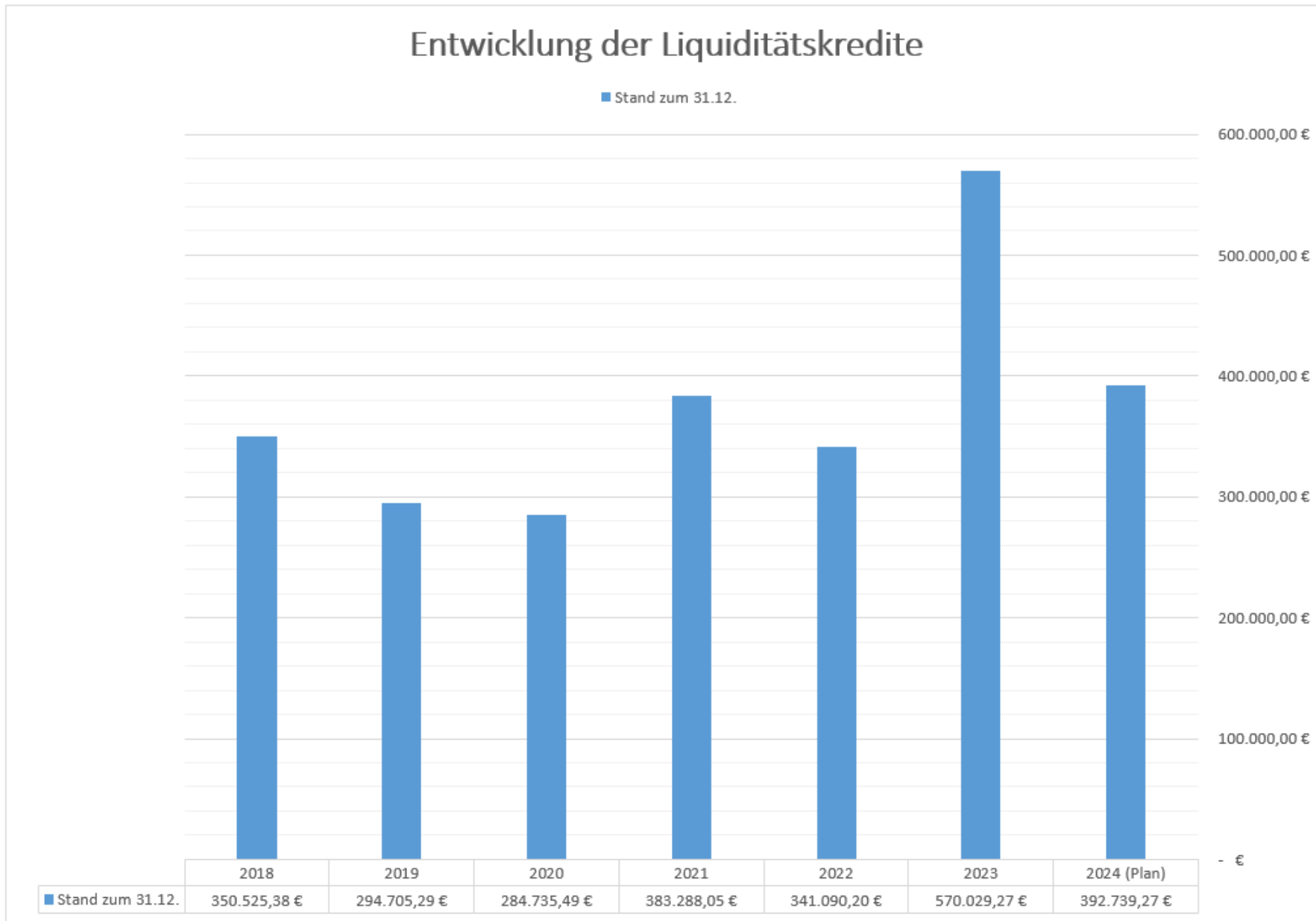
2024				Einzahlungen			Kredtermächtigung Vorjahre		Kreditbedarf 2024
Leistung	Bezeichnung	Maßnahmentitel	Auszahlungen	Beiträge	Förderung	Spende	Höhe	Ursprungsjahr	
365201	Kostenanteil KIGA Neunkirchen	Baukostenzuschuss 2024	30.500,00 €				28.000,00 €	2023	30.500,00 €
541401	Straßenoberflächenentwässerung	Investitionskostenanteil 2024	7.500,00 €				8.800,00 €	2023	7.500,00 €
<b>Gesamt</b>			<b>38.000,00 €</b>				<b>36.800,00 €</b>		<b>38.000,00 €</b>

#### 4.1 Entwicklung der Investitionskredite



<b>Zusammensetzung des Standes zum 31.12.2024</b>	
Stand zum 31.12.2023	258.696,79 €
zuzüglich geplante Neuaufnahmen des Jahres 2024	38.000,00 €
zuzüglich Inanspruchnahme von Vorjahresermächtigungen	0,00 €
Ausgangslage 2024	296.696,79 €
abzüglich der im Haushaltsjahr 2024 geplanten Tilgungen	32.510,00 €
<b>Stand zum 31.12.2024</b>	<b>329.206,79 €</b>

## 4.2 Entwicklung der Liquiditätskredite



# Ergebnis- u. Finanzhaushalt



# Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberstaufenbach

## 1. Nachtragsplan 2023/2024

71 Oberstaufenbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
				Ansätze	erhöht (+)	Neue			
					vermindert (-)	Ansätze			
		2022	2023	2024			2025	2026	2027
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	340.066,00	295.550,00	300.850,00	- 28.250,00	272.600,00	281.700,00	264.470,00	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	89.740,42	116.080,00	116.057,00	+ 82.467,00	198.524,00	201.129,00	213.431,00	
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.859,73	31.510,00	31.503,00	- 586,00	30.917,00	31.585,00	31.302,00	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.267,06	6.144,00	6.144,00	+ 451,00	6.595,00	6.138,00	6.263,00	
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194,57							
E7	Sonstige laufende Erträge	13.894,74	12.560,00	12.560,00	+ 1.000,00	13.560,00	13.560,00	12.813,00	
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>481.022,52</b>	<b>461.844,00</b>	<b>467.114,00</b>	<b>+ 55.082,00</b>	<b>522.196,00</b>	<b>534.112,00</b>	<b>528.279,00</b>	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.724,36	15.725,00	15.725,00	+ 3.795,00	19.520,00	19.520,00	19.510,00	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.321,08	86.776,00	79.777,00	+ 5.503,00	85.280,00	72.240,00	81.380,00	
E11	Abschreibungen	72.618,10	71.296,00	71.042,00	+ 368,00	71.410,00	71.145,00	70.212,00	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	294.647,51	408.400,00	408.400,00	- 100.000,00	308.400,00	312.900,00	312.900,00	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.992,70	5.720,00	5.670,00	- 710,00	4.960,00	4.960,00	5.782,00	
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>411.303,75</b>	<b>587.917,00</b>	<b>580.614,00</b>	<b>- 91.044,00</b>	<b>489.570,00</b>	<b>480.765,00</b>	<b>489.784,00</b>	
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>69.718,77</b>	<b>- 126.073,00</b>	<b>- 113.500,00</b>	<b>+ 146.126,00</b>	<b>32.626,00</b>	<b>53.347,00</b>	<b>38.495,00</b>	
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	427,87	750,00	750,00		750,00	758,00	766,00	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.052,77	4.807,00	11.326,00	- 5.937,00	5.389,00	6.662,00	6.387,00	
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 3.624,90</b>	<b>- 4.057,00</b>	<b>- 10.576,00</b>	<b>+ 5.937,00</b>	<b>- 4.639,00</b>	<b>- 5.904,00</b>	<b>- 5.621,00</b>	
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>66.093,87</b>	<b>- 130.130,00</b>	<b>- 124.076,00</b>	<b>+ 152.063,00</b>	<b>27.987,00</b>	<b>47.443,00</b>	<b>32.874,00</b>	
E21a	Außerordentliche Erträge								
E21b	Außerordentliche Aufwendungen								
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>								
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen								
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>								
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>66.093,87</b>	<b>- 130.130,00</b>	<b>- 124.076,00</b>	<b>+ 152.063,00</b>	<b>27.987,00</b>	<b>47.443,00</b>	<b>32.874,00</b>	
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	341.507,94	295.550,00	300.850,00	- 28.250,00	272.600,00	281.700,00	264.470,00	
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	65.862,98	92.308,00	92.308,00	+ 82.467,00	174.775,00	177.380,00	189.763,00	
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.532,26	4.960,00	4.960,00	- 330,00	4.630,00	5.298,00	5.058,00	
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.795,62	6.144,00	6.144,00	+ 451,00	6.595,00	6.138,00	6.263,00	
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	274,52							
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	12.118,45	12.560,00	12.560,00	+ 1.000,00	13.560,00	13.560,00	12.813,00	
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>429.091,77</b>	<b>411.522,00</b>	<b>416.822,00</b>	<b>+ 55.338,00</b>	<b>472.160,00</b>	<b>484.076,00</b>	<b>478.367,00</b>	
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	13.522,13	15.725,00	15.725,00	+ 3.795,00	19.520,00	19.520,00	19.510,00	
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.269,40	86.776,00	79.777,00	+ 5.503,00	85.280,00	72.240,00	81.380,00	

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberstaufenbach

## 1. Nachtragsplan 2023/2024

71 Oberstaufenbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushalts- vorvorjahres	Ansätze des Haushalts- vorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
F11	nicht besetzt								
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	300.656,31	408.400,00	408.400,00	- 100.000,00	308.400,00	312.900,00	312.900,00	
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	4.032,01	5.720,00	5.670,00	- 710,00	4.960,00	4.960,00	5.782,00	
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>347.479,85</b>	<b>516.621,00</b>	<b>509.572,00</b>	<b>- 91.412,00</b>	<b>418.160,00</b>	<b>409.620,00</b>	<b>419.572,00</b>	
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>81.611,92</b>	<b>- 105.099,00</b>	<b>- 92.750,00</b>	<b>+ 146.750,00</b>	<b>54.000,00</b>	<b>74.456,00</b>	<b>58.795,00</b>	
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	567,87	750,00	750,00		750,00	758,00	766,00	
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.644,32	4.807,00	11.326,00	- 5.937,00	5.389,00	6.662,00	6.387,00	
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 3.076,45</b>	<b>- 4.057,00</b>	<b>- 10.576,00</b>	<b>+ 5.937,00</b>	<b>- 4.639,00</b>	<b>- 5.904,00</b>	<b>- 5.621,00</b>	
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>78.535,47</b>	<b>- 109.156,00</b>	<b>- 103.326,00</b>	<b>+ 152.687,00</b>	<b>49.361,00</b>	<b>68.552,00</b>	<b>53.174,00</b>	
F21a	Außerordentliche Einzahlungen								
F21b	Außerordentliche Auszahlungen								
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>								
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen								
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen								
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>								
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>78.535,47</b>	<b>- 109.156,00</b>	<b>- 103.326,00</b>	<b>+ 152.687,00</b>	<b>49.361,00</b>	<b>68.552,00</b>	<b>53.174,00</b>	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		300,00	300,00	- 300,00				
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>- 300,00</b>				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.494,65	36.800,00	298.800,00	- 260.800,00	38.000,00	22.500,00		
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.494,65</b>	<b>36.800,00</b>	<b>298.800,00</b>	<b>- 260.800,00</b>	<b>38.000,00</b>	<b>22.500,00</b>		
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 10.494,65</b>	<b>- 36.500,00</b>	<b>- 298.500,00</b>	<b>+ 260.500,00</b>	<b>- 38.000,00</b>	<b>- 22.500,00</b>		
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>68.040,82</b>	<b>- 145.656,00</b>	<b>- 401.826,00</b>	<b>+ 413.187,00</b>	<b>11.361,00</b>	<b>46.052,00</b>	<b>53.174,00</b>	
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	9.000,00	36.500,00	298.500,00	- 260.500,00	38.000,00			
F36	Tilgung von Investitionskrediten	34.842,97	31.947,00	35.486,00	- 2.976,00	32.510,00	33.501,00	28.212,00	
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>- 25.842,97</b>	<b>4.553,00</b>	<b>263.014,00</b>	<b>- 257.524,00</b>	<b>5.490,00</b>	<b>- 33.501,00</b>	<b>- 28.212,00</b>	
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse								
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse								
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder								
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder								
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		141.103,00	138.812,00	- 138.812,00				
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	42.197,85			+ 13.200,00	13.200,00	13.200,00		

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberstaufenbach

## 1. Nachtragsplan 2023/2024

71 Oberstaufenbach

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			
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 42.197,85	141.103,00	138.812,00	- 152.012,00	- 13.200,00	- 13.200,00		
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 68.040,82</b>	<b>145.656,00</b>	<b>401.826,00</b>	<b>- 409.536,00</b>	<b>- 7.710,00</b>	<b>- 46.701,00</b>	<b>- 28.212,00</b>	
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder								
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder								
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>								
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 68.040,82</b>	<b>145.656,00</b>	<b>401.826,00</b>	<b>- 409.536,00</b>	<b>- 7.710,00</b>	<b>- 46.701,00</b>	<b>- 28.212,00</b>	
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>								
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	43.692,50	- 141.103,00	- 138.812,00	+ 142.463,00	3.651,00	21.851,00	11.762,00	- 13.200,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan				+ 13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00				+ 3.651,00	3.651,00	- 649,00	24.962,00	

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberstaufenbach

## 1. Nachtragsplan 2023/2024

71 Oberstaufenbach

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	340.066,00	295.550,00	300.850,00	- 28.250,00	272.600,00	281.700,00	264.470,00	
	401100   Realsteuern - Grundsteuer A	1.298,01	1.450,00	1.450,00	+ 150,00	1.600,00	1.600,00	1.450,00	
	401200   Realsteuern - Grundsteuer B	51.434,26	65.000,00	65.000,00	+ 1.700,00	66.700,00	65.000,00	65.000,00	
	401310   Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	92.164,00	75.000,00	75.000,00	- 49.400,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00	
	401321   Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen - Gewerbesteuer Vorjahr	215.827,82							
	401331   Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	- 169.026,83							
	402100   Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	124.787,12	128.600,00	134.100,00	+ 16.700,00	150.800,00	160.200,00	145.300,00	
	402200   Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.736,02	9.600,00	10.000,00	+ 1.100,00	11.100,00	11.500,00	10.500,00	
	403300   Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	1.099,59	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.020,00	
	405210   Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	12.746,01	14.900,00	14.300,00	+ 1.500,00	15.800,00	16.800,00	15.600,00	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	89.740,42	116.080,00	116.057,00	+ 82.467,00	198.524,00	201.129,00	213.431,00	
	411110   Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A				+ 81.500,00	81.500,00	81.500,00	81.500,00	
	411120   Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B				+ 14.100,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00	
	411130   Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B2	53.113,00							
	411300   Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte		79.000,00	79.000,00	- 1.800,00	77.200,00	79.790,00	80.588,00	
	413201   Sonstige allgemeine Zuweisungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds- vom Land	11.333,00	11.333,00	11.333,00	- 11.333,00			11.560,00	
	414410   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		475,00	475,00		475,00	475,00	485,00	
	415100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen - Sonderposten aus Zuwendungen	23.772,34	23.772,00	23.749,00		23.749,00	23.749,00	23.668,00	
	418420   Schuldendiensthilfen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	1.522,08							
	418430   Schuldendiensthilfen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden		1.500,00	1.500,00		1.500,00	1.515,00	1.530,00	
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	30.859,73	31.510,00	31.503,00	- 586,00	30.917,00	31.585,00	31.302,00	
	431200   Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	280,00	130,00	130,00		130,00	130,00	132,00	
	432240   Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen	1.030,70	1.000,00	1.000,00	+ 300,00	1.300,00	1.300,00	1.020,00	

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberstaufenbach

## 1. Nachtragsplan 2023/2024

71 Oberstaufenbach

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			
	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	3.261,39	3.200,00	3.200,00		3.200,00	3.232,00	3.264,00	
	436500   Sonstige zweckgebundene Abgaben - Jagdpacht		630,00	630,00	- 630,00		636,00	642,00	
	437100   Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen	26.287,64	26.287,00	26.287,00		26.287,00	26.287,00	26.244,00	
	439100   Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte		263,00	256,00	- 256,00				
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.267,06	6.144,00	6.144,00	+ 451,00	6.595,00	6.138,00	6.263,00	
	441100   Privatrechtliche Leistungsentgelte - Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)		424,00	424,00	+ 1,00	425,00	418,00	432,00	
	441200   Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	5.442,06	5.020,00	5.020,00	+ 450,00	5.470,00	5.020,00	5.121,00	
	441900   Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	825,00	700,00	700,00		700,00	700,00	710,00	
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	194,57							
	442430   Kostenerstattungen und Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	194,57							
E7	Sonstige laufende Erträge	13.894,74	12.560,00	12.560,00	+ 1.000,00	13.560,00	13.560,00	12.813,00	
	462500   Weitere sonstige laufende Erträge - Konzessionsabgaben	13.894,74	12.560,00	12.560,00	+ 1.000,00	13.560,00	13.560,00	12.813,00	
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>481.022,52</b>	<b>461.844,00</b>	<b>467.114,00</b>	<b>+ 55.082,00</b>	<b>522.196,00</b>	<b>534.112,00</b>	<b>528.279,00</b>	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.724,36	15.725,00	15.725,00	+ 3.795,00	19.520,00	19.520,00	19.510,00	
	501100   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	6.622,00	7.000,00	7.000,00	+ 1.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	
	501200   Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete		300,00	300,00	+ 600,00	900,00	900,00	900,00	
	502210   Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	2.659,86	4.050,00	4.050,00	+ 850,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	
	502920   Dienstbezüge und dergleichen - Sonstige - Leistungszulagen	11,21	10,00	10,00	+ 10,00	20,00	20,00	10,00	
	503200   Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	78,71	255,00	255,00	- 155,00	100,00	100,00	100,00	
	504200   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	762,05	1.110,00	1.110,00	+ 290,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
	504900   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	339,13	500,00	500,00	+ 700,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
	509000   Pauschalierte Lohnsteuer								
	511300   Versorgungsaufwendungen - ehrenamtlich Tätige	2.251,40	2.500,00	2.500,00	+ 300,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.321,08	86.776,00	79.777,00	+ 5.503,00	85.280,00	72.240,00	81.380,00	
	521100   Wareneinkauf Getränke - Dorfgemeinschaftshaus								
	522100   Heizenergie	1.598,91	2.200,00	2.200,00	- 100,00	2.100,00	2.100,00	2.244,00	
	522110   Strom (ohne Elektroheizung)	9.180,09	10.830,00	10.830,00	+ 200,00	11.030,00	11.115,00	11.049,00	
	522120   Wasser	610,89	700,00	700,00	- 20,00	680,00	680,00	714,00	
	522130   Abwasser	616,78	600,00	600,00	+ 100,00	700,00	700,00	612,00	
	522140   Abfallentsorgung	480,00	480,00	480,00		480,00	480,00	490,00	

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberstaufenbach

## 1. Nachtragsplan 2023/2024

71 Oberstaufenbach

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres  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			
	523110   Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.011,28	3.051,00	3.052,00	- 1.692,00	1.360,00	1.360,00	3.116,00	
	523210   Reinigung der Gebäude und Gebäudeeinrichtungen								
	523211   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Straßenoberflächenentwässerung	8.767,08							
	523380   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	3.838,48	4.500,00	4.500,00	+ 2.700,00	7.200,00	5.221,00	4.584,00	
	523520   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe		100,00	100,00		100,00	100,00	102,00	
	523600   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		100,00	100,00		100,00	100,00	102,00	
	523800   Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (unter 1000 EUR)	66,22	400,00	400,00	- 100,00	300,00	300,00	408,00	
	525310   Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe		7.500,00	7.500,00	+ 1.300,00	8.800,00	8.800,00	7.651,00	
	525420   Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	100,00	100,00	100,00		100,00	100,00	102,00	
	525430   Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	226,08	55.000,00	48.000,00	+ 3.500,00	51.500,00	40.000,00	48.965,00	
	529200   Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	825,27	1.215,00	1.215,00	- 385,00	830,00	1.184,00	1.241,00	
E11	Abschreibungen	72.618,10	71.296,00	71.042,00	+ 368,00	71.410,00	71.145,00	70.212,00	
	532300   Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter.	3.059,96	2.956,00	2.954,00	+ 368,00	3.322,00	3.317,00	3.316,00	
	534200   Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sozialen Einrichtungen	57,45	57,00	57,00		57,00	57,00	57,00	
	534900   Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte - mit sonstigen Gebäuden	20.153,79	20.154,00	20.154,00		20.154,00	20.154,00	20.152,00	
	535100   Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	5.588,26	4.662,00	4.662,00		4.662,00	4.662,00	4.662,00	
	535800   Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	42.289,46	42.094,00	41.952,00		41.952,00	41.692,00	40.763,00	
	535900   Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) - sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	373,29	279,00	279,00		279,00	279,00	279,00	
	538320   Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebsausstattung	312,10	311,00	276,00		276,00	276,00	275,00	

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberstaufenbach

## 1. Nachtragsplan 2023/2024

71 Oberstaufenbach

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			
	538330   Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung - Betriebs- und Geschäftsausstattung - Geschäftsausstattung	783,79	783,00	708,00		708,00	708,00	708,00	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	294.647,51	408.400,00	408.400,00	- 100.000,00	308.400,00	312.900,00	312.900,00	
	543100   Aufwendungen wegen Steuerbeteiligungen und dgl. - Gewerbesteuerumlage	13.473,51	6.900,00	6.900,00	- 4.500,00	2.400,00	6.900,00	6.900,00	
	544210   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise	143.456,00	211.000,00	211.000,00	- 46.500,00	164.500,00	164.500,00	164.500,00	
	544230   Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	137.718,00	190.500,00	190.500,00	- 49.000,00	141.500,00	141.500,00	141.500,00	
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	3.992,70	5.720,00	5.670,00	- 710,00	4.960,00	4.960,00	5.782,00	
	563900   Geschäftsaufwendungen - Sonstiges	140,88	850,00	850,00	- 110,00	740,00	740,00	870,00	
	563970   Geschäftsaufwendungen - Beseitigung Ölspur		500,00	500,00		500,00	500,00	500,00	
	564110   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	841,37	870,00	870,00	- 585,00	285,00	285,00	888,00	
	564130   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.114,32	1.150,00	1.150,00		1.150,00	1.150,00	1.174,00	
	564140   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	704,72	750,00	750,00	+ 30,00	780,00	780,00	766,00	
	564190   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	484,15	560,00	560,00	- 50,00	510,00	510,00	572,00	
	564200   Aufwendungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	567,35	600,00	570,00	- 25,00	545,00	545,00	584,00	
	565120   Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens - Sachanlagen	- 102,78							
	568100   sonstige Steueraufwendungen - Grundsteuer	198,45	240,00	220,00	+ 30,00	250,00	250,00	224,00	
	569300   sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit - Repräsentationen	44,24	200,00	200,00		200,00	200,00	204,00	
E15	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>411.303,75</b>	<b>587.917,00</b>	<b>580.614,00</b>	<b>- 91.044,00</b>	<b>489.570,00</b>	<b>480.765,00</b>	<b>489.784,00</b>	
E16	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>69.718,77</b>	<b>- 126.073,00</b>	<b>- 113.500,00</b>	<b>+ 146.126,00</b>	<b>32.626,00</b>	<b>53.347,00</b>	<b>38.495,00</b>	
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	427,87	750,00	750,00		750,00	758,00	766,00	
	479200   Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 302,00							
	479900   Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge - Sonstige	729,87	750,00	750,00		750,00	758,00	766,00	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.052,77	4.807,00	11.326,00	- 5.937,00	5.389,00	6.662,00	6.387,00	
	574300   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.486,70	1.500,00	1.500,00		1.500,00	1.515,00	1.530,00	
	575120   an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	1.818,71	2.507,00	9.026,00	- 5.937,00	3.089,00	4.338,00	4.039,00	

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberstaufenbach

## 1. Nachtragsplan 2023/2024

71 Oberstaufenbach

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			
	575190   an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	11,49							
	579100   Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	6,00	50,00	50,00		50,00	51,00	52,00	
	579900   Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen - Sonstige	729,87	750,00	750,00		750,00	758,00	766,00	
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 3.624,90</b>	<b>- 4.057,00</b>	<b>- 10.576,00</b>	<b>+ 5.937,00</b>	<b>- 4.639,00</b>	<b>- 5.904,00</b>	<b>- 5.621,00</b>	
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>66.093,87</b>	<b>- 130.130,00</b>	<b>- 124.076,00</b>	<b>+ 152.063,00</b>	<b>27.987,00</b>	<b>47.443,00</b>	<b>32.874,00</b>	
E21a	Außerordentliche Erträge								
E21b	Außerordentliche Aufwendungen								
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>								
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen								
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen								
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>								
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>66.093,87</b>	<b>- 130.130,00</b>	<b>- 124.076,00</b>	<b>+ 152.063,00</b>	<b>27.987,00</b>	<b>47.443,00</b>	<b>32.874,00</b>	
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	341.507,94	295.550,00	300.850,00	- 28.250,00	272.600,00	281.700,00	264.470,00	
	601100   Realsteuern - Grundsteuer A	1.279,35	1.450,00	1.450,00	+ 150,00	1.600,00	1.600,00	1.450,00	
	601200   Realsteuern - Grundsteuer B	49.521,73	65.000,00	65.000,00	+ 1.700,00	66.700,00	65.000,00	65.000,00	
	601310   Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	92.164,00	75.000,00	75.000,00	- 49.400,00	25.600,00	25.600,00	25.600,00	
	601321   Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuernachzahlungen - Gewerbesteuer Vorjahr	217.167,37							
	601331   Realsteuern - Gewerbesteuer - Gewerbesteuererstattungen Vorjahr	- 168.821,81							
	602100   Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	126.115,12	128.600,00	134.100,00	+ 16.700,00	150.800,00	160.200,00	145.300,00	
	602200   Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	9.752,81	9.600,00	10.000,00	+ 1.100,00	11.100,00	11.500,00	10.500,00	
	603300   Sonstige Gemeindesteuern - Hundesteuer	979,59	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.020,00	
	605210   Ausgleichsleistungen - vom Land - Familienleistungsausgleich	13.349,78	14.900,00	14.300,00	+ 1.500,00	15.800,00	16.800,00	15.600,00	
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	65.862,98	92.308,00	92.308,00	+ 82.467,00	174.775,00	177.380,00	189.763,00	
	611110   Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung A				+ 81.500,00	81.500,00	81.500,00	81.500,00	
	611120   Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B				+ 14.100,00	14.100,00	14.100,00	14.100,00	
	611130   Schlüsselzuweisungen - vom Land - Schlüsselzuweisung B2	53.113,00							
	611300   Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte		79.000,00	79.000,00	- 1.800,00	77.200,00	79.790,00	80.588,00	
	613201   Sonstige allgemeine Zuweisungen aus dem Kommunalen Entschuldungsfonds- vom Land	11.333,00	11.333,00	11.333,00	- 11.333,00			11.560,00	



# Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberstaufenbach

## 1. Nachtragsplan 2023/2024

71 Oberstaufenbach

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			
	614410   Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - vom öffentlichen Bereich - vom Bund		475,00	475,00		475,00	475,00	485,00	
	618430   Schuldendiensthilfen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.416,98	1.500,00	1.500,00		1.500,00	1.515,00	1.530,00	
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.532,26	4.960,00	4.960,00	- 330,00	4.630,00	5.298,00	5.058,00	
	631200   Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen - Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	280,00	130,00	130,00		130,00	130,00	132,00	
	632240   Benutzungsgebühren, wiederkehrende Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen - Entgelte - für das Bestattungswesen		1.000,00	1.000,00	+ 300,00	1.300,00	1.300,00	1.020,00	
	632300   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	3.252,26	3.200,00	3.200,00		3.200,00	3.232,00	3.264,00	
	636500   Sonstige zweckgebundene Abgaben - Jagdpacht		630,00	630,00	- 630,00		636,00	642,00	
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.795,62	6.144,00	6.144,00	+ 451,00	6.595,00	6.138,00	6.263,00	
	641100   Einzahlungen aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeiten)		424,00	424,00	+ 1,00	425,00	418,00	432,00	
	641200   Privatrechtliche Leistungsentgelte - Mieten und Pachten	5.245,62	5.020,00	5.020,00	+ 450,00	5.470,00	5.020,00	5.121,00	
	641900   Privatrechtliche Leistungsentgelte - Sonstige	550,00	700,00	700,00		700,00	700,00	710,00	
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	274,52							
	642420   Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - vom Land	79,95							
	642430   Kostenerstattungen, Kostenumlagen - vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden	194,57							
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	12.118,45	12.560,00	12.560,00	+ 1.000,00	13.560,00	13.560,00	12.813,00	
	662500   Weitere sonstige laufende Einzahlungen - Konzessionsabgaben	12.118,45	12.560,00	12.560,00	+ 1.000,00	13.560,00	13.560,00	12.813,00	
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>429.091,77</b>	<b>411.522,00</b>	<b>416.822,00</b>	<b>+ 55.338,00</b>	<b>472.160,00</b>	<b>484.076,00</b>	<b>478.367,00</b>	
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	13.522,13	15.725,00	15.725,00	+ 3.795,00	19.520,00	19.520,00	19.510,00	
	701100   Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Bürgermeister	7.224,00	7.000,00	7.000,00	+ 1.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	
	701200   Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige - Beigeordnete		300,00	300,00	+ 600,00	900,00	900,00	900,00	
	702210   Dienstbezüge und dergleichen - Arbeitnehmer - Vergütungen	2.659,86	4.050,00	4.050,00	+ 850,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	
	702920   Sonstige - Leistungszulagen	11,21	10,00	10,00	+ 10,00	20,00	20,00	10,00	
	703200   Beiträge zu Versorgungskassen - Arbeitnehmer	78,71	255,00	255,00	- 155,00	100,00	100,00	100,00	
	704200   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Arbeitnehmer	762,05	1.110,00	1.110,00	+ 290,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
	704900   Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung - Sonstige	374,30	500,00	500,00	+ 700,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberstaufenbach

## 1. Nachtragsplan 2023/2024

71 Oberstaufenbach

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					
	709000   Pauschalierte Lohnsteuer								
	711300   Versorgungsauszahlungen - ehrenamtlich Tätige	2.412,00	2.500,00	2.500,00	+ 300,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	29.269,40	86.776,00	79.777,00	+ 5.503,00	85.280,00	72.240,00	81.380,00	
	721100   Wareneinkauf Getränke - Dorfgemeinschaftshaus								
	722100   Heizenergie	1.598,91	2.200,00	2.200,00	- 100,00	2.100,00	2.100,00	2.244,00	
	722110   Strom (ohne Elektroheizung)	10.791,66	10.830,00	10.830,00	+ 200,00	11.030,00	11.115,00	11.049,00	
	722120   Wasser	604,70	700,00	700,00	- 20,00	680,00	680,00	714,00	
	722130   Abwasser	644,08	600,00	600,00	+ 100,00	700,00	700,00	612,00	
	722140   Abfallentsorgung	480,00	480,00	480,00		480,00	480,00	490,00	
	723110   Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	1.008,90	3.051,00	3.052,00	- 1.692,00	1.360,00	1.360,00	3.116,00	
	723210   Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen - Grundstücke								
	723211   Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Straßenoberflächenentwässerung	7.497,00							
	723380   Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	5.555,54	4.500,00	4.500,00	+ 2.700,00	7.200,00	5.221,00	4.584,00	
	723520   Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Fahrzeugunterhaltung - Betriebs- und Schmierstoffe		100,00	100,00		100,00	100,00	102,00	
	723600   Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen		100,00	100,00		100,00	100,00	102,00	
	723800   Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	11,95	400,00	400,00	- 100,00	300,00	300,00	408,00	
	725310   Kostenerstattungen - an Sondervermögen - an Eigenbetriebe	401,31	7.500,00	7.500,00	+ 1.300,00	8.800,00	8.800,00	7.651,00	
	725420   Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an das Land	100,00	100,00	100,00		100,00	100,00	102,00	
	725430   Kostenerstattungen - an den öffentlichen Bereich - an die Gemeinden und Gemeindeverbände	226,08	55.000,00	48.000,00	+ 3.500,00	51.500,00	40.000,00	48.965,00	
	729200   Sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen - Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	349,27	1.215,00	1.215,00	- 385,00	830,00	1.184,00	1.241,00	
F11	nicht besetzt								
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	300.656,31	408.400,00	408.400,00	- 100.000,00	308.400,00	312.900,00	312.900,00	
	743100   Auszahlungen wegen Steuerbeteiligungen und dergl. - Gewerbesteuerumlage	19.482,31	6.900,00	6.900,00	- 4.500,00	2.400,00	6.900,00	6.900,00	

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberstaufenbach

## 1. Nachtragsplan 2023/2024

71 Oberstaufenbach

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			
	744210   Allgemeine Umlagen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise	143.456,00	211.000,00	211.000,00	- 46.500,00	164.500,00	164.500,00	164.500,00	
	744230   Allgemeine Umlagen - an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden	137.718,00	190.500,00	190.500,00	- 49.000,00	141.500,00	141.500,00	141.500,00	
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	4.032,01	5.720,00	5.670,00	- 710,00	4.960,00	4.960,00	5.782,00	
	763900   Geschäftsauszahlungen - Sonstige	140,88	850,00	850,00	- 110,00	740,00	740,00	870,00	
	763970   Geschäftsaufwendungen - Beseitigung Ölspur		500,00	500,00		500,00	500,00	500,00	
	764110   Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Gebäudeversicherungen	841,37	870,00	870,00	- 585,00	285,00	285,00	888,00	
	764130   Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Haftpflichtversicherungen	1.114,32	1.150,00	1.150,00		1.150,00	1.150,00	1.174,00	
	764140   Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Unfallversicherungen	704,72	750,00	750,00	+ 30,00	780,00	780,00	766,00	
	764190   Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Versicherungsbeiträge - Sonstige Versicherungen	484,15	560,00	560,00	- 50,00	510,00	510,00	572,00	
	764200   Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges - Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	526,45	600,00	570,00	- 25,00	545,00	545,00	584,00	
	768100   sonstige Steuerauszahlungen - Grundsteuer	198,45	240,00	220,00	+ 30,00	250,00	250,00	224,00	
	769300   sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen - Repräsentationen	21,67	200,00	200,00		200,00	200,00	204,00	
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>347.479,85</b>	<b>516.621,00</b>	<b>509.572,00</b>	<b>- 91.412,00</b>	<b>418.160,00</b>	<b>409.620,00</b>	<b>419.572,00</b>	
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>81.611,92</b>	<b>- 105.099,00</b>	<b>- 92.750,00</b>	<b>+ 146.750,00</b>	<b>54.000,00</b>	<b>74.456,00</b>	<b>58.795,00</b>	
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	567,87	750,00	750,00		750,00	758,00	766,00	
	679200   Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	- 162,00							
	679900   Sonstige Zinsen und ähnliche Einzahlungen - Sonstige	729,87	750,00	750,00		750,00	758,00	766,00	
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	3.644,32	4.807,00	11.326,00	- 5.937,00	5.389,00	6.662,00	6.387,00	
	774300   an den öffentlichen Bereich - an Gemeinden und Gemeindeverbände	1.075,30	1.500,00	1.500,00		1.500,00	1.515,00	1.530,00	
	775120   an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an Sparkassen	1.818,71	2.507,00	9.026,00	- 5.937,00	3.089,00	4.338,00	4.039,00	
	775190   an den inländischen Geldmarkt - an inländische Kreditinstitute - an sonstige inländische Kreditinstitute	14,44							
	779100   Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	6,00	50,00	50,00		50,00	51,00	52,00	
	779900   Sonstige Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen - Sonstige	729,87	750,00	750,00		750,00	758,00	766,00	

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberstaufenbach

## 1. Nachtragsplan 2023/2024

71 Oberstaufenbach

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
F19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	- 3.076,45	- 4.057,00	- 10.576,00	+ 5.937,00	- 4.639,00	- 5.904,00	- 5.621,00	
F20	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	78.535,47	- 109.156,00	- 103.326,00	+ 152.687,00	49.361,00	68.552,00	53.174,00	
F21a	Außerordentliche Einzahlungen								
F21b	Außerordentliche Auszahlungen								
F21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen								
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen								
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen								
F22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen								
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	78.535,47	- 109.156,00	- 103.326,00	+ 152.687,00	49.361,00	68.552,00	53.174,00	
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten		300,00	300,00	- 300,00				
	682700   Beiträge und ähnliche Entgelte - Grabnutzungsentgelte		300,00	300,00	- 300,00				
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		300,00	300,00	- 300,00				
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	10.494,65	36.800,00	298.800,00	- 260.800,00	38.000,00	22.500,00		
	784200   Auszahlungen aus geleisteten Zuwendungen als Nutzungsberechtigter	10.494,65	36.800,00	298.800,00	- 260.800,00	38.000,00	22.500,00		
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.494,65	36.800,00	298.800,00	- 260.800,00	38.000,00	22.500,00		
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.494,65	- 36.500,00	- 298.500,00	+ 260.500,00	- 38.000,00	- 22.500,00		
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	68.040,82	- 145.656,00	- 401.826,00	+ 413.187,00	11.361,00	46.052,00	53.174,00	
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	9.000,00	36.500,00	298.500,00	- 260.500,00	38.000,00			
	692521   Aufnahme von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre		36.500,00	298.500,00	- 260.500,00	38.000,00			
	692531   Aufnahme von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	9.000,00							
F36	Tilgung von Investitionskrediten	34.842,97	31.947,00	35.486,00	- 2.976,00	32.510,00	33.501,00	28.212,00	
	792521   Tilgung von Krediten für Investitionen - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit über 1 bis 5 Jahre		365,00	3.718,00	- 2.976,00	742,00	1.545,00	1.607,00	
	792531   Tilgung von Krediten für Investitionen - Kredite für Investitionen vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (fester Zins) - Laufzeit 5 Jahre und mehr	34.842,97	31.582,00	31.768,00		31.768,00	31.956,00	26.605,00	
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 25.842,97	4.553,00	263.014,00	- 257.524,00	5.490,00	- 33.501,00	- 28.212,00	
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse								
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse								
F38c	+ Einzahlungen durchlaufende Gelder								
F38d	- Auszahlungen durchlaufende Gelder								
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Oberstaufenbach

## 1. Nachtragsplan 2023/2024

71 Oberstaufenbach

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
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse		141.103,00	138.812,00	- 138.812,00				
	694520   Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung - vom inländischen Geldmarkt - Euro-Währung (variabler Zins)		141.103,00	138.812,00	- 138.812,00				
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse	42.197,85			+ 13.200,00	13.200,00	13.200,00		
	794440   Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - Verbandsgemeinde	42.197,85							
	794520   Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung - vom inländischen Geldmarkt - Kredite in Euro-Währung (variabler Zins)				+ 13.200,00	13.200,00	13.200,00		
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 42.197,85	141.103,00	138.812,00	- 152.012,00	- 13.200,00	- 13.200,00		
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 68.040,82</b>	<b>145.656,00</b>	<b>401.826,00</b>	<b>- 409.536,00</b>	<b>- 7.710,00</b>	<b>- 46.701,00</b>	<b>- 28.212,00</b>	
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder								
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder								
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>								
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>- 68.040,82</b>	<b>145.656,00</b>	<b>401.826,00</b>	<b>- 409.536,00</b>	<b>- 7.710,00</b>	<b>- 46.701,00</b>	<b>- 28.212,00</b>	
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>								
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36 - F45)	43.692,50	- 141.103,00	- 138.812,00	+ 142.463,00	3.651,00	21.851,00	11.762,00	- 13.200,00
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan				+ 13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
	800000   Entschuldung nach PEK-RP				+ 13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00				+ 3.651,00	3.651,00	- 649,00	24.962,00	

# Bewirtschaftungsregeln

<b>Übersicht über die Bewirtschaftungsregeln im Haushaltsplan der Ortsgemeinde Oberstaufenbach 2024</b>
<b>A. § 15 - Zweckbindung</b>
1. Es sind keine Zweckbindungsvermerke angebracht
<b>B. § 16 - Deckungsfähigkeit</b>
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.
<b>C. § 17 - Übertragbarkeit</b>
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

71 Oberstausenbach

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		
<b>Teilhaushalt: Verwaltung der Ortsgemeinde</b>							
<b>Leistung: 365201 Kostenanteil Kindergarten Neunkirchen</b>							
<b>Maßnahme: 15 Kostenanteil Kindergarten Neunkirchen zur Kindertagesstätte</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	32.500,00	30.500,00	15.000,00				78.000,00
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 32.500,00</b>	<b>- 30.500,00</b>	<b>- 15.000,00</b>				<b>- 78.000,00</b>
<b>Leistung: 541401 Straßenoberflächenentwässerung</b>							
<b>Maßnahme: 6 Investitionskostenanteil Straßenoberflächenentwässerung</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	103.290,68	7.500,00	7.500,00				118.290,68
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 103.290,68</b>	<b>- 7.500,00</b>	<b>- 7.500,00</b>				<b>- 118.290,68</b>
<b>Summe Einzahlungen 1 Verwaltung der Ortsgemeinde:</b>							
<b>Summe Auszahlungen 1 Verwaltung der Ortsgemeinde:</b>	<b>135.790,68</b>	<b>38.000,00</b>	<b>22.500,00</b>				<b>196.290,68</b>
<b>Saldo Gesamt 1 Verwaltung der Ortsgemeinde:</b>	<b>- 135.790,68</b>	<b>- 38.000,00</b>	<b>- 22.500,00</b>				<b>- 196.290,68</b>
<b>Summe Einzahlungen Gesamt:</b>							
<b>Summe Auszahlungen Gesamt:</b>	<b>135.790,68</b>	<b>38.000,00</b>	<b>22.500,00</b>				<b>196.290,68</b>
<b>Saldo Gesamt:</b>	<b>- 135.790,68</b>	<b>- 38.000,00</b>	<b>- 22.500,00</b>				<b>- 196.290,68</b>

# Freie Finanzspitze

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

## 1. Nachtragsplan 2023/2024

71 Oberstaufenbach

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

Ifd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	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)	78.535,00	- 109.156,00	49.361,00	68.552,00	53.174,00	
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	34.842,00	31.947,00	31.768,00	31.956,00	26.605,00	26.788,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan			13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
<b>4</b>	<b>Zwischensumme</b>	<b>43.692,00</b>	<b>- 141.103,00</b>	<b>4.393,00</b>	<b>23.396,00</b>	<b>13.369,00</b>	<b>- 39.988,00</b>
5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)			742,00	1.545,00	1.607,00	- 26.788,00
<b>6</b>	<b>freie Finanzspitze</b>	<b>43.692,00</b>	<b>- 141.103,00</b>	<b>3.651,00</b>	<b>21.851,00</b>	<b>11.762,00</b>	<b>- 13.200,00</b>

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

71 Oberstaufenbach

Muster 29  
(zu § 105 Abs. 4 GemO)

Stand Verbindlichkeiten zum 31.12.2023 (A):		572.000						
endgültiges Entschuldungsvolumen PEK-RP (B):		176.000						
Saldo (A-B)		396.000						
Ifd. 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
	Spalte:	1	2	3	4	5	6	7
						in €		
1	2024	13.200	13.200	0	0	382.800	382.800	0
2	2025	13.200	13.200	0	0	369.600	369.600	0
3	2026	13.200	13.200	0	0	356.400	356.400	0
4	2027	13.200	13.200	0	0	343.200	343.200	0
5	2028	13.200	13.200	0	0	330.000	330.000	0
6	2029	13.200	13.200	0	0	316.800	316.800	0
7	2030	13.200	13.200	0	0	303.600	303.600	0
8	2031	13.200	13.200	0	0	290.400	290.400	0
9	2032	13.200	13.200	0	0	277.200	277.200	0
10	2033	13.200	13.200	0	0	264.000	264.000	0
11	2034	13.200	13.200	0	0	250.800	250.800	0
12	2035	13.200	13.200	0	0	237.600	237.600	0
13	2036	13.200	13.200	0	0	224.400	224.400	0
14	2037	13.200	13.200	0	0	211.200	211.200	0
15	2038	13.200	13.200	0	0	198.000	198.000	0
16	2039	13.200	13.200	0	0	184.800	184.800	0
17	2040	13.200	13.200	0	0	171.600	171.600	0
18	2041	13.200	13.200	0	0	158.400	158.400	0
19	2042	13.200	13.200	0	0	145.200	145.200	0
20	2043	13.200	13.200	0	0	132.000	132.000	0
21	2044	13.200	13.200	0	0	118.800	118.800	0
22	2045	13.200	13.200	0	0	105.600	105.600	0
23	2046	13.200	13.200	0	0	92.400	92.400	0
24	2047	13.200	13.200	0	0	79.200	79.200	0

# 1. Nachtragsplan 2023/2024

71 Oberstaufenbach

Muster 29  
(zu § 105 Abs. 4 GemO)

25	2048	13.200	13.200	0	0	66.000	66.000	0
26	2049	13.200	13.200	0	0	52.800	52.800	0
27	2050	13.200	13.200	0	0	39.600	39.600	0
28	2051	13.200	13.200	0	0	26.400	26.400	0
29	2052	13.200	13.200	0	0	13.200	13.200	0
30	2053	13.200	13.200	0	0	0	0	0

# Liquiditätsplanung

<b>Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>		
<b>lfd. Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Angabe</b>
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2018-2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Freitag, 3. August 2018
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	480.146,98 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	423.549,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. <sup>5,6</sup>	21.177,45 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	
8	<b>Abweichung in Euro<sup>5,7</sup></b>	<b>48.675,57 €</b>
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup>	550.000,00 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>	

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

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