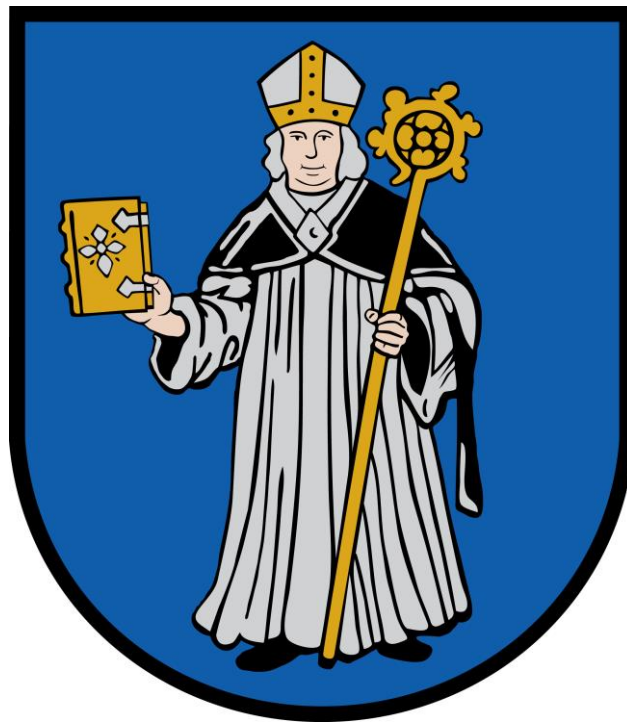


# 1. Nachtrags- haushaltsplan 2024



Ortsgemeinde  
Obersülzen



# INHALTSVERZEICHNIS

## 1. Nachtragshaushaltplan 2024 Ortsgemeinde Obersülzen

### Register 1:

- Vorbericht
- Genehmigung der Haushaltssatzung 2023/2024
- Bilanz zum 31.12.2020
- Nachtragshaushaltssatzung

### Register 2:

- Ergebnis- und Finanzhaushalt, Muster 6 (zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

### Register 3:

- Ergebnis- und Finanzhaushalt nach Leistungen und Konten

### Register 4:

#### Anlagen

- Investitionsübersicht, Muster 11 (zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)
- Übersicht über die Verbindlichkeiten, Muster 4 (zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)
- Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite (Schuldenübersicht)
- Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse, Muster 26 (zu § 93 Abs. 4 GemO)
- Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals, Muster 28 (zu § 95 Abs. 3 GemO)
- Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -  
fehlbeträge, Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemO)
- Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (sog. "freie  
Finanzspitze"), Muster 14 (zu § 103 Abs. 2 Satz 3 GemO)
- Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der  
Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, Muster 29 (zu § 105 Abs. 4 GemO)
- Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage, Muster 30 (zu § 105 Abs. 4 GemO)
- Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im  
Rahmen der Einheitskasse, Muster 31 (gem. § 93 Abs. 5 GemO)
- Übersicht über die freiwilligen Leistungen



# **Vorbericht**



# Nachtragshaushaltsplan 2024 der Ortsgemeinde Obersülzen

## Änderungen im Ergebnishaushalt 2024

Konto		Ertrag +/-	Ansatz neu	Aufwand +/-	Ansatz neu
<b>Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen (Leistung 111301)</b>					
462900	Erträge für 1.250-Jahr-Feier (2024)	97.000 €	112.000 €		
563620	Neujahrsempfang			200 €	1.000 €
563900	Aufwendungen für 1.250-Jahr-Feier (2024)			105.000 €	125.000 €
<b>Bauhof (Leistung 114301)</b>					
523110	Erneuerung Zufahrt rd. 2.200 €			1.200 €	2.700 €
<b>Förderung von Einrichtungen (Leistung 281101)</b>					
569320	Seniorenbetreuung			400 €	1.500 €
<b>Kindertagesstätte (Leistung 365201)</b>					
541430	Umlage an Stadt Grünstadt			20.000 €	100.000 €
<b>Kinderspielplätze (Leistung 366001)</b>					
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren			-400 €	600 €
<b>Förderung des Sports (Leistung 421001)</b>					
562100	Erbbauzins für den Sportplatz des SVO, Erhöhung in 2023 wegen Anpassung an Lebenshaltungsindex			770 €	5.270 €
<b>Räuml. Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen (Leistung 511001)</b>					
562550	Streichung Ansatz f. Erstellung innerörtl. Bebauungsplan (verschoben in Folgejahr/e)			-5.000 €	0 €
<b>Dorferneuerung, Städtebauförderung (Leistung 511301)</b>					
562510	Gesamtkosten Fortschreibung Dorferneuerungskonzept			9.600 €	9.600 €
414420	Zuweisung 80 % der Kosten für Fortschreibung DE-Konzept	7.680 €	7.680 €		
<b>Breitbandversorgung (Leistung 536001)</b>					
562510	Eventualposition für Gutachten Sachverständiger nach Abschluss Verlegung Glasfaserkabel			3.000 €	3.000 €
<b>Gemeindestraßen (Leistung 541001)</b>					
523211	<p>Straßenoberflächenentwässerung für 23.501 m<sup>2</sup> (bis 2023 Verbuchung bei Konto 525480); die zum Jahresende 2021 bestehende Überdeckung aus den Jahren 1998 bis 2021 für das Versorgungsgebiet Grünstadt-Land von 1,585 Mio Euro wird den 16 Ortsgemeinden der ehem. VG Grünstadt Land nach Auskunft der VG-Werke zurückgezahlt (Beschluss VG-Rat v. 16.11.23). Auf die OG Obersülzen entfällt ein Betrag von 55.582,26 €. Die Rückzahlung erfolgt durch reduzierte Entgelte, die stetig angepasst werden, sodass der Betrag aus der Überdeckung über die Jahre abgetragen wird.</p> <p>Der VG-Rat hatte in seiner Sitzung am 14.12.2023 abgelehnt, eine jährliche Spitzabrechnung rückwirkend ab dem Jahr 2022 auch für das Entsorgungsgebiet Grünstadt-Land einzuführen.</p> <p>Beschluss VG Rat am 25.1.24: Senkung des Entgeltsatzes auf 0,70 € ab dem Jahr 2023.</p>			16.450 €	16.450 €

Konto		Ertrag +/-	Ansatz neu	Aufwand +/-	Ansatz neu
523381	Straßenunterhaltung: Anpassung an aktuelle Entwicklung			3.000 €	18.000 €
523800	Verkehrszeichen, Straßenschilder, usw.; in 2024 sollen 15 weitere Poller erworben werden			1.000 €	1.500 €
524400	Streugut Winterdienst ab 2023 bei Konto 529200			-100 €	0 €
525480	altes Konto für Verbuchung Straßenoberflächenentwässerung			-23.500 €	0 €
562510	Aufwendungen f. Sachverständigen: Erstellung von Straßennutzungsplänen als Grundlage für Förderanträge an den LBM			2.500 €	2.500 €
<b>Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken,...) (Leistung 552011)</b>					
414420	Teilabruf Förderung (gesamt 12.870 € = 90 % der Gesamtkosten) für Erstellung örtl. Starkregen- u. Hochwasserschutzkonzept mit Gesamtkosten v. rd. 14.300 €, Ausführung in den Jahren 2024 und 2025. In 2024 sind Kosten von 4.300 € veranschlagt.	-2.630 €	3.800 €		
<b>Friedhofs- und Bestattungswesen (Leistung 553001)</b>					
414420	Abruf mögl. anteilige Förderung aus dem Investitionsstock für die Kosten der Erneuerung der Fenster, Tür und Pflasterfläche (Kosten 80.000 €), sh. auch Investitionen: zu der Gesamtmaßnahme gehört auch die Anbringung eines Vordachs für rd. 20.000 €	32.000 €	32.000 €		
432241	Neues Konto; rückwirkend zum 01.01.2023 sind Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen (gem. Änderung § 38 Abs. 4 GemHVO) und nicht mehr als Sonderposten zu bilanzieren	4.500 €	4.500 €		
439100	dieses Konto wird nicht mehr benötigt, sh. Konto 432241 (bisher wurden hier die Erträge aus der Auflösung der Grabnutzungsentgelte verbucht)	-2.530 €	0 €		
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren			-700 €	800 €
523110	Gebäudeunterhaltung: für Gesamtkosten von rd. 100.000 € sollen die Fenster, die Tür und die Pflasterfläche erneuert werden (80.000 €), daneben soll ein Vordach an der Friedhofshalle angebracht werden (investiv mit 20.000 €).			80.000 €	85.000 €
<b>Wochenmärkte, Jahrmärkte, ... usw. (Leistung 573111)</b>					
529300	Aufwendungen für Kerwe und Weihnachtsbeleuchtung			500 €	2.000 €
<b>Dorfgemeinschaftshaus (Leistung 573121)</b>					
522110	Aufwendungen für Heizung			3.000 €	10.000 €
523110	Gebäudeunterhaltung: Anpassung an aktuelle Entwicklung			2.500 €	6.000 €



Konto		Ertrag +/-	Ansatz neu	Aufwand +/-	Ansatz neu
<b>Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen (Leistung 611001)</b>					
401100	Grundsteuer A: Hebesatz 345 % ab 1.1.2024	-8.750 €	10.500 €		
	Begründung des reduzierten Ansatzes trotz Erhöhung Hebesatz: aufgrund Betriebsaufgabe; ein zuvor als Betriebsfläche bei der Grundsteuer A gewertetes Gebäude ging ins Grundvermögen über und wird seit 2023 bei der Grundsteuer B berücksichtigt				
401200	Grundsteuer B: Hebesatz 465 % ab 1.1.2024	14.200 €	110.000 €		
401310	Gewerbsteuer lfd. Jahr: Hebesatz 390 % seit 1.1.2023	58.300 €	222.000 €		
401321	Gewerbsteuer: Nachzahlungen für Vorjahre	51.000 €	51.000 €		
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	32.900 €	570.400 €		
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-5.500 €	47.500 €		
403300	Hundesteuer	300 €	5.900 €		
405210	Familienleistungsausgleich	2.300 €	59.800 €		
543100	Gewerbsteuerumlage			7.100 €	21.800 €
544210	Kreisumlage (Erhöhung um 2 % auf 45,6 %)			9.400 €	423.500 €
544230	Verbandsgemeindeumlage: 27,20 in 2024 %			-10.000 €	252.600 €
544240	Sonderumlage für Schulen u. Schulturnhallen: 7,68 % in 2024			-9.000 €	71.400 €
<b>Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, ...usw. (Leistung 612101)</b>					
471430	Zinserträge für positiven Kassenstand	8.000 €	8.000 €		
		<b>288.770 €</b>	<b>1.245.080 €</b>	<b>216.920 €</b>	<b>1.160.220 €</b>

**= Gesamtverbesserung Ergebnisrechnung im Nachtragshaushaltsplan 2024 von**

**71.850 €**

**Anstelle eines Fehlbetrages von - 200.300 € entsteht im Nachtrag 2024 ein Fehlbetrag von - 128.450 € (Position E23).**



# Nachtragshaushaltsplan 2024 der Ortsgemeinde Obersülzen

## Investitionen und Kreditbetrag 2024

Vergleich Hauptplan mit 1. Nachtragshaushaltsplan (Änderungen grau hervorgehoben)

Leistung / Maßnahme		Hauptplan 2024 (aus Doppelhaushalt 2023/2024)			Nachtrag 2024		
		Einzahlung	Auszahlung	Finanzierungsbedarf	Einzahlung	Auszahlung	Finanzierungsbedarf
<b>Liegenschaften:</b>							
114201/37	Erwerb Ackerfläche PINr. 1521 inkl. Nebenkosten zur späteren Verwendung als Öko-Fläche		0 €	0 €		27.000 €	-27.000 €
<b>Bauhof:</b>							
114301/31	Erwerb und Verkauf Maschinen / Eventualposition		1.000 €	-1.000 €		1.000 €	-1.000 €
114301/42	Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto); u.a. 2 Handscanner f. Zeiterfassungssystem		1.500 €	-1.500 €		1.500 €	-1.500 €
<b>Sonstige zentrale Dienste (z.B. Rathaus):</b>							
114501/42	Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto); Eventualpos.		500 €	-500 €		500 €	-500 €
<b>Kinderspielplätze:</b>							
366001/36	Erwerb von Spielgeräten (Eventualposition)		1.000 €	-1.000 €		1.000 €	-1.000 €
366001/42	Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto); Eventualpos.		500 €	-500 €		500 €	-500 €
<b>Öffentliches Grün, Landschaftsbau:</b>							
551001/42	Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto); Eventualpos.		500 €	-500 €		500 €	-500 €
<b>Bestattungswesen:</b>							
553001/4	Grabnutzungsentgelte: rückwirkend zum 01.01.2023 sind Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen, sh. neues Konto 432241 (gem. Änderung § 38 Abs. 4 GemHVO); d.h. die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten bilanziert.	1.700 €		1.700 €	0 €		0 €
553001/21	Errichtung eines Vordaches an der Friedhofshalle (zusammen mit der Erneuerung der Tür, Pflasterfläche und der Fenster, sh. Ergebnishaushalt)		0 €	0 €		20.000 €	-20.000 €
553001/21	Mögl. Förderung aus dem Investitionsstock (40 % beantragt)	0 €		0 €	8.000 €		8.000 €
553001/42	Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto); Eventualpos.		500 €	-500 €		500 €	-500 €
<b>Dorfgemeinschaftshaus:</b>							
573121/22	Bewegl. Vermögen über 410 € netto (Eventualposition)		1.000 €	-1.000 €		1.000 €	-1.000 €
573121/33	Sanierung und Erweiterung DGH: Anlaufbetrag		1.000.000 €	-1.000.000 €		100.000 €	-100.000 €
573121/33	Mögl. Zuweisung aus Mitteln der Dorferneuerung (65 % beantragt): Abrufe erst ab 2025	300.000 €		300.000 €	0 €		0 €
573121/42	Geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto); Eventualpos.		500 €	-500 €		500 €	-500 €
		<b>301.700 €</b>	<b>1.007.000 €</b>	<b>-705.300 €</b>	<b>8.000 €</b>	<b>154.000 €</b>	<b>-146.000 €</b>

**Im Doppelhaushalt 2023/2024 entstand für das Jahr 2024 ein Investitionsdefizit von - 705.300 €.**

**Im Nachtragshaushaltsplan 2024 entsteht nun ein Investitionsdefizit von - 146.000 € (Reduzierung um - 559.300 €), welches aus den vorhandenen liquiden Mitteln zu finanzieren ist.**



# **Genehmigung Haushalt**



aKreisverwaltung Bad Dürkheim - Postfach 1562 - 67089 Bad Dürkheim

Verbandsgemeindeverwaltung  
Leiningerland  
Industriestraße 11  
67269 Grünstadt



## Rechtsangelegenheiten, Schulen und Kultur Kommunalaufsicht

Ansprechpartner: Christoph Becker  
Bürozugang: Prof.-Otto-Dill-Straße 4a  
Telefon: 06322/961-2010  
Telefax: 06322/961-82010  
E-Mail: Christoph.Becker@Kreis-Bad-Duerkheim.de  
Aktenzeichen: 2/20/Be.  
Datum: 14.06.2023

### Haushaltssatzung und Haushaltsplan der Ortsgemeinde Obersülzen für die Haushaltsjahre 2023 und 2024;

Ihr Schreiben vom 23.02.2023 und 10.05.2023; Az.: 1.2.1/040/967-30/Be

Sehr geehrte Damen und Herren,

mit o. g. Schreiben wurde uns die vom Ortsgemeinderat Obersülzen in der Sitzung am 09.05.2023 beschlossene Haushaltssatzung und Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 mit den entsprechenden Bestandteilen und Anlagen vorgelegt und die notwendige Genehmigung beantragt.

Die uns vorgelegten Unterlagen haben wir zur Kenntnis genommen. Nach eingehender Prüfung ergeht unter Bezug auf die Haushaltssatzung und den Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 folgende

### Haushaltsverfügung:

1. In § 2 „Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite“ der vorliegenden Satzung werden für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 keine Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich sind, festgesetzt. Die geplanten Investitionen können aus vorhandenen liquiden Mitteln finanziert werden (vgl. VV Nr. 2.1 zu § 103 GemO).

Zu der veranschlagten Investitionsmaßnahme „Dorfgemeinschaftshaus“ (Leistung 573121) weisen wir darauf hin, dass das Projekt vor dem Hintergrund des fehlenden Haushaltsausgleichs (§ 93 Abs.4 GemO i.V.m. § 18 Abs. 1 GemHVO) einer nachhaltigen Prüfung unterliegt. Die Maßnahme kann nur aufgrund der vorhandenen liquiden Mittel durchgeführt werden. Im Hinblick auf den Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit (§ 93 Abs. 3 GemO) sind jegliche Fördermöglichkeiten auszuschöpfen, um den Eigenanteil größtmöglich zu verringern. Auf unsere E-Mail vom 12.06.2023 wird ausdrücklich verwiesen.

Wir weisen bereits heute darauf hin, dass Förderprojekte zunächst nur dann möglich sind, wenn die Ortsgemeinde leistungsfähig ist und den Eigenanteil finanzieren kann.

Postanschrift:  
Postfach 1562  
67089 Bad Dürkheim

Hausanschrift:  
Philipp-Fauth-Str. 11  
67098 Bad Dürkheim

Tel.: (06322) 961 - 0  
Fax: (06322) 961 - 1156  
e-Mail: info@kreis-bad-duerkheim.de  
Internet: www.kreis-bad-duerkheim.de

Bankverbindungen:  
Postbank Ludwigshafen/Rh.  
Kto. Nr. 159 40 676 (BLZ 545 100 67)  
IBAN: DE84545100670015940676  
SWIFT-BIC: PBNKDEFF

Sparkasse Rhein-Haard  
Kto. Nr. 141 (BLZ 546 512 40)  
IBAN: DE69546512400000000141  
SWIFT-BIC: MALADE51DKH

2. Die Genehmigung der Haushaltssatzung mit Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 erfolgt unter der Auflage, dass gemäß § 105 GemO - in der aktuellen Fassung - die Liquiditätskreditverschuldung sowie die Neuaufnahme von Liquiditätskrediten im Rahmen einer vorzulegenden Nachtragshaushaltssatzung ausgewiesen werden:
- Der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung sowie der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde (§ 105 Abs. 3 GemO).
  - Die zum Stichtag 31.12.2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung sowie Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse sind bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2023 zu tilgen und ein entsprechender Tilgungsplan ist zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Kredite und Verbindlichkeiten nach § 105 Abs. 4 S. 1 GemO orientiert. (§ 105 Abs. 4 GemO).
  - Die von der Gemeinde nach dem 31.12.2023 aufgenommenen Kredite zur Liquiditätssicherung und die nach diesem Zeitpunkt begründeten Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse sind innerhalb von höchstens 36 Monaten nach Ablauf des Haushaltsjahres, für das sie aufgenommen worden sind, vollständig zu tilgen (§ 105 Abs. 5 GemO).
  - Gemäß § 93 Abs. 5 GemO i.V.m. § 1 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO ist dem Haushaltsplan als Anlage eine Liquiditätsplanung beizufügen.
3. In § 1 der vorliegenden Satzung werden im Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2023 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 249.360,00 € und für das Haushaltsjahr 2024 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 200.300,00 € ausgewiesen. Im Finanzhaushalt beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Haushaltsjahr 2023 -209.700,00 € und -164.120,00 € im Haushaltsjahr 2024.

Gemäß § 18 Absatz 1 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn

- der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist und
- im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 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.

Der Ergebnishaushalt ist in den Haushaltsjahren 2023 und 2024 in der Planung nicht ausgeglichen. Im Finanzhaushalt reicht der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 in beiden Haushaltjahren nicht aus, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken. **Es liegt somit für beide Haushaltsjahre (2023 und 2024) ein Verstoß gegen den Grundsatz des Haushaltsausgleichs vor (§ 93 Abs. 4 GemO).**

**Der Beschluss des Ortsgemeinderates über die Festsetzung des Haushaltsplanes 2023 und 2024 wird daher gemäß § 118 Abs. 1 i.V.m. § 121 GemO beanstandet.** Der Haushaltsplan kann jedoch unter Berücksichtigung dieser Haushaltsverfügung ausgeführt werden.



Aus der Verpflichtung zum Haushaltsausgleich (§ 93 Abs. 4 GemO) lässt sich ableiten, dass bei einem unausgeglichenen Haushalt alle Maßnahmen zu ergreifen sind, um den Haushaltsausgleich schnellstmöglich zu erreichen. Es sind im Vollzug des Haushaltsplanes alle Möglichkeiten zur Erhöhung der Erträge und Einzahlungen bzw. zur Verminderung der Aufwendungen und Auszahlungen auszuschöpfen; Mehreinzahlungen und Einsparungen sind vorrangig zum Abbau des Fehlbetrages im Ergebnishaushalt zu verwenden. Die Ortsgemeinde muss ihre Haushalts- und Wirtschaftsführung am Ziel des Haushaltsausgleichs ausrichten.

Gerade der in § 18 Abs. 1 GemHVO geforderte Ausgleich des Ergebnishaushaltes soll sicherstellen, dass das Eigenkapital der Kommune nicht aufgezehrt wird und bildet die Grundvoraussetzung für den Erhalt der finanziellen Leistungsfähigkeit. Der Jahresfehlbetrag des Ergebnishaushalts führt zu einer Reduzierung des Eigenkapitals der Ortsgemeinde. Es wird ersichtlich, dass insbesondere die veranschlagten Abschreibungen nicht erwirtschaftet werden können und dadurch das Eigenkapital aufgebraucht wird.

**Für das Haushaltsjahr 2023 ist bis spätestens 31.08. des Haushaltsjahres und für das Haushaltsjahr 2024 bis spätestens 30.01. des Haushaltsjahres eine Nachtragshaushaltssatzung vorzulegen, die Einsparpotentiale aufzeigt und möglichst den Haushaltsausgleich zur Folge hat. Vor diesem Hintergrund bitten wir alle freiwilligen und disponiblen Aufwendungen / Auszahlungen nochmals auf den Prüfstand zu stellen und auf ihre unbedingte Notwendigkeit zu überprüfen; nicht erforderliche Mittel sind einzusparen.**

Derzeit verfügt die Ortsgemeinde noch über liquide Mittel in Höhe von 1.281.000,00 € (Stand: 31.12.2022). Durch die weiterhin defizitäre Haushalts- und Finanzlage werden diese liquiden Mittel jedoch kontinuierlich aufgebraucht. Unter Beachtung des Grundsatzes der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit gemäß § 93 Abs. 3 GemO hat die Ortsgemeinde Obersülzen das Gemeindevermögen pfleglich und wirtschaftlich zu verwalten (vgl. § 78 GemO). Die Gemeinde hat unter größtmöglicher Kraftanstrengung die möglichen Vorkehrungen zu treffen, um die Aufwendungen zu reduzieren und die Einnahmen durch nachhaltige, nachweisbare und strukturelle Veränderungen zu steigern, denn nur so kann die Ortsgemeinde ihren kommunalen Gestaltungsspielraum für die Zukunft sichern.

Im Hinblick auf die zukünftige Finanzausstattung und die geplanten Investitionen hat die Gemeinde ihre Möglichkeiten zur Ausgabereduzierung sowie zur Ausschöpfung der eigenen Einnahmenquellen (Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit, vgl. § 93 Absatz 3 GemO) auszuschöpfen und eine hohe Ausgabendisziplin in allen Aufgabenbereichen zu wahren. Demnach sind Ausgabe- und Einnahmeansätze (u.a. Anpassung der Hebesätze, Gebühren und Beiträge, Vermietungen und Verpachtungen) einer ständigen Prüfung zu unterziehen. Insbesondere im Bereich Friedhof ist im Sinne der Einnahmebeschaffung ein angemessener Kostendeckungsgrad anzustreben.

Die dem Haushalt beiliegende Übersicht mit den freiwilligen Leistungen haben wir zur Kenntnis genommen. Freiwillige Leistungen sind mit der defizitären Haushaltslage der Ortsgemeinde grundsätzlich nicht vereinbar. Aufgrund der Finanzsituation der Ortsgemeinde erwarten wir bei den freiwilligen Leistungen Einsparungen in Höhe von

mindestens 15 % des Zuschussbedarfs. Im Rahmen der vorzulegenden Nachtragshaushaltssatzung bitten wir um Unterrichtung des Veranlasseten.

Unter Bezug auf vorstehenden Ausführungen bitten wir bis zu den o.g. Vorlagetterminen um Stellungnahme und einer Darstellung, welche konkreten Einnahme- und auch Einsparpotentiale (anhand konkreter Haushaltswerte) ausgeschöpft wurden bzw. werden, die das Haushaltsdefizit adressieren und einen Haushaltsausgleich zur Folge haben. Sollten Sie nicht nachweisen können, dass die Ortsgemeinde das Haushaltsdefizit unter größtmöglicher Kräfteanspannung reduziert, mit dem Ziel eines Haushaltsausgleiches, behalten wir uns weitere kommunalaufsichtliche Maßnahmen im Sinne der §§ 120 ff. GemO vor.

Für weitere Abstimmungsgespräche stehen wir Ihnen selbstverständlich zur Verfügung und empfehlen eine frühzeitige Kontaktaufnahme.

4. Die vom Gemeinderat am 31.10.2022 beschlossene Erhöhungen der Realsteuerhebesätze haben wir zur Kenntnis genommen. Die festgesetzten Realsteuerhebesätze für das Haushaltsjahr 2024 der Grundsteuer A und B entsprechen den Nivellierungssätzen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG). Vor dem Hintergrund der defizitären Haushaltssituation und auch der defizitären mittelfristigen Finanzplanung (Gebot des Haushaltsausgleichs, dauerhafte Leistungsfähigkeit etc.) sind weitere Anpassungen ab dem Haushaltsjahr 2024 notwendig. **Wir weisen ausdrücklich darauf hin, dass sich die Realsteuerhebesätze der Ortsgemeinde nach der Rechtsprechung nicht an den Nivellierungssätzen, sondern am Finanzbedarf der jeweiligen Gemeinde orientieren müssen!**
5. Den vorgelegten Stellenplan für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 haben wir zur Kenntnis genommen. Es wird unterstellt, dass die Stellen ordnungsgemäß bewertet wurden und im Einklang mit den tariflichen Voraussetzungen stehen. Stellenmehrungen sind nur auf der Grundlage von Personalbedarfsbemessungen zulässig und sind entsprechend zu dokumentieren.
6. Unter Bezug auf § 4 Abs. 6 GemHVO bitten wir die Grund- und Kennzahlen zukünftig in der Haushaltsplanung in jedem Teilhaushalt auszuweisen. Ziele und Kennzahlen sind Grundlage der Gestaltung, der Planung, der Steuerung und der Erfolgskontrolle des jährlichen Haushalts (vgl. auch § 46 Abs. 4 GemHVO).
7. Das Eigenkapital der Ortsgemeinde lag zum Bilanzstichtag 31.12.2020 bei 3.258.274,70 €. Die voraussichtliche Entwicklung des Eigenkapital stellt sich wie folgt dar:

Stand: 31.12.2021	3.197.983,25 €
Stand: 31.12.2022	3.251.743,25 €
Stand: 31.12.2023	3.002.383,25 €
Stand: 31.12.2024	2.802.083,25 €
Stand: 31.12.2025	2.675.263,25 €
Stand: 31.12.2026	2.557.253,25 €

Hinsichtlich des letzten festgestellten Jahresabschlusses der Ortsgemeinde aus dem Jahre 2018 verweisen wir auf § 108 Abs. 4 Gemeindeordnung. **Die noch ausstehenden Jahresabschlüsse sind zeitnah nachzuholen.**

Nach dem derzeitigen Planungsstand müssen auch in den Folgejahren weiterhin erhebliche Fehlbeträge ausgewiesen werden. Die Ortsgemeinde ist daher zwingend in der Pflicht die Einnahme- und Einsparpotentiale vorbehaltlos auszuschöpfen.

Im Hinblick auf die zukünftige Haushalts- und Wirtschaftsführung der Ortsgemeinde verweisen wir auf das **Schreiben des Ministeriums des Innern und für Sport vom 02.05.2023 zum Thema „Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht“**. Wir bitten um Kenntnisnahme und Beachtung. Ergänzend wird auf unsere E-Mail vom 12.06.2023 verwiesen.


Die Haushaltssatzung ist öffentlich bekannt zu machen, gleichzeitig ist der Haushaltsplan öffentlich auszulegen (§§ 97 Abs. 2, 27 GemO und DVO).

Mit freundlichen Grüßen  
Im Auftrag

  
Christoph Becker

Verfügung:

- 1) Veröffentlichung Amtsblatt
- 2) Kopien  
OG übersetzen digital  
HPL 2023 in 2024  
Darstellungsmangement  
Ordner HH-Satzungen digital
- 3) Ablage Original in Ordner  
HH-Satzungen

29.06.2023  




# Bilanz



## Bilanz OG Obersülzen 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
<b>Aktivseite</b>					<b>Passivseite</b>				
1.	Anlagevermögen	5.196.721,57	5.085.140,23	- 111.581,34	1.	Eigenkapital	3.327.448,06	3.258.274,70	- 69.173,36
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	403.355,81	401.348,44	- 2.007,37	1.1.	Kapitalrücklage	3.149.686,02	3.327.448,06	177.762,04
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten				1.2.	Sonstige Rücklagen			
1.1.2.	Geleistete Zuwendungen	48.427,00	64.705,00	16.278,00	1.3.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	177.762,04	- 69.173,36	- 246.935,40
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	354.928,81	336.643,44	- 18.285,37	1.4.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag			
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert				2.	Sonderposten	3.090.142,59	2.979.810,78	- 110.331,81
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände				2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	1.400,00		- 1.400,00
1.2.	Sachanlagen	4.793.365,76	4.683.791,79	- 109.573,97	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	2.892.413,40	2.791.320,51	- 101.092,89
1.2.1.	Wald, Forsten				2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	274.506,42	260.997,85	- 13.508,57
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	304.471,62	297.856,52	- 6.615,10	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.617.906,98	2.530.322,66	- 87.584,32
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	544.243,88	531.891,26	- 12.352,62	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen			
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	3.913.076,76	3.812.383,41	- 100.693,35	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	35.370,03	30.796,13	- 4.573,90
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden	1,00	1,00		2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil			
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler				2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	36.900,37	35.150,36	- 1.750,01
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	9.864,59	10.057,19	192,60	2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte			
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	21.707,91	28.725,61	7.017,70	2.7.	sonstige Sonderposten	124.058,79	122.543,78	- 1.515,01
1.2.9.	Pflanzen, Tiere				3.	Rückstellungen	47.766,00	49.830,00	2.064,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		2.876,80	2.876,80	3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	47.766,00	49.830,00	2.064,00
1.3.	Finanzanlagen				3.2.	Steuerrückstellungen			
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen				3.3.	Rückstellungen für latente Steuern			

## Bilanz OG Obersülzen 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva					Passiva				
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen				3.4.	Sonstige Rückstellungen			
1.3.3.	Beteiligungen				4.	Verbindlichkeiten	111.003,89	178.429,89	67.426,00
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht				4.1.	Anleihen			
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen				4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen			
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechstfähige kommunale Stiftungen				4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen			
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens				4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung			
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen				4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
2.	Umlaufvermögen	1.378.506,07	1.380.045,88	1.539,81	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen			
2.1.	Vorräte				4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.954,24	12.521,70	1.567,46
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe				4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen			
2.1.2.	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen				4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen			
2.1.3.	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren				4.8.	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			
2.1.4.	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte				4.9.	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	255,84	844,04	588,20
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.378.506,07	1.380.045,88	1.539,81	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	82.707,80	147.138,13	64.430,33
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	73.229,33	52.218,64	- 21.010,69	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	17.086,01	17.926,02	840,01

Betragsangaben in EUR



## Bilanz OG Obersülzen 2020

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva					
Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)	Nr.	Bezeichnung	31.12.2019	31.12.2020	Entwicklung (absolut)
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	68.564,27	70.734,89	2.170,62	5.	Rechnungsabgrenzungsposten	36,16	9,19	- 26,97
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen								
2.2.4.	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht								
2.2.5.	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	117,05	256,12	139,07					
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.236.595,42	1.256.836,23	20.240,81					
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände								
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen								
2.3.	Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen								
2.3.2.	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens								
2.4.	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks								
3.	Ausgleichsposten für latente Steuern								
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.169,06	1.168,45	- 0,61					
4.1.	Disagio								
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.169,06	1.168,45	- 0,61					
5.	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag								
	<b>Summe Aktiv</b>	<b>6.576.396,70</b>	<b>6.466.354,56</b>	<b>- 110.042,14</b>		<b>Summe Passiv</b>	<b>6.576.396,70</b>	<b>6.466.354,56</b>	<b>- 110.042,14</b>



# **1. Nachtragshaushaltssatzung**



# 1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Obersülzen für das Haushaltsjahr 2024

vom .....

Der Ortsgemeinderat hat aufgrund von § 98 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

		gegenüber bisher	verän- dert um	nunmehr festgesetzt auf
	Euro	Euro	Euro	Euro
<b>1. Im Ergebnishaushalt</b>				
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	1.301.280	288.770	1.590.050
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.501.580	216.920	1.718.500
<b>E23</b>	<b>der Jahresüberschuss/- fehlbetrag auf</b>	<b>- 200.300</b>	<b>71.850</b>	<b>- 128.450</b>
<b>2. Im Finanzhaushalt</b>				
<b>F23</b>	<b>der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf</b>	<b>- 164.120</b>	<b>74.380</b>	<b>- 89.740</b>
<b>F27</b>	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	301.700	- 293.700	8.000
<b>F32</b>	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.007.000	- 853.000	154.000
<b>F33</b>	<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf</b>	<b>- 705.300</b>	<b>559.300</b>	<b>- 146.000</b>
<b>F40</b>	<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</b>	<b>869.420</b>	<b>- 633.680</b>	<b>235.740</b>

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird gegenüber der bisherigen Festsetzung neu festgesetzt auf

zinslose Kredite	von bisher		Euro auf		Euro
verzinsten Kredite	von bisher	0	Euro auf	0	Euro
<b>zusammen</b>	<b>von bisher</b>	<b>0</b>	<b>Euro auf</b>	<b>0</b>	<b>Euro</b>

### **§ 3 Verpflichtungsermächtigungen**

Im Hauptplan 2023/2024 waren im Jahr 2024 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 650.000 € veranschlagt.

### **§ 4 Eigenkapital**

Der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2022 betrug: 3.254.662,07 €.

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2023 beträgt 3.334.032,07 € und zum 31.12.2024: 3.205.582,07 €.

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

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 76.000 €.

### **§ 6 Steuerhebesätze**

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

Grundsteuer A: von bisher 320 % auf 345 %

Grundsteuer B: von bisher 410 % auf 465 %

Der Hebesatz der Gewerbesteuer beträgt unverändert 390 %.

Die Hebesätze sind in einer gesonderten Satzung (Hebesatzsatzung) festgesetzt und werden in der Nachtragshaushaltssatzung nachrichtlich ausgewiesen.

### **§ 7 Übrige Bestimmungen**

Die übrigen Bestimmungen der Haushaltssatzung 2023/2024 bleiben unverändert.

Obersülzen, den .....2024

Andreas Lehmann  
Ortsbürgermeister

**Hinweis:**

Der Nachtragshaushaltsplan liegt zur Einsichtnahme vom                    bis                    in der Zeit von Montag bis Freitag, 8:30 Uhr bis 12 Uhr sowie Montag und Dienstag von 13:30 Uhr bis 16 Uhr und Donnerstag von 13:30 Uhr bis 18 Uhr bei der Verbandsgemeinde Leiningerland, Industriestraße 11, 67269 Grünstadt, Zimmer 206, öffentlich aus. Darüber hinaus kann in den Nachtragshaushaltsplan auf der Homepage der Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland unter dem Link: <https://www.vg-l.de/haushalt/> Einsicht genommen werden.

Es wird darauf hingewiesen, dass Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, ein Jahr nach der öffentlichen Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen gelten, wenn die Rechtsverletzung innerhalb eines Jahres nach der öffentlichen Bekanntmachung der Satzung unter Bezeichnung des Sachverhaltes, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht worden ist (§ 24 Abs. 6 Satz 4 GemO).

Verbandsgemeindeverwaltung Leiningerland  
Grünstadt, den .....2024

Frank Rüttger  
Bürgermeister





# **Ergebnis- und Finanzhaushalt gesamt**

**(Muster 6 zu § 2 Abs. 1 GemHVO)**



# Ergebnis- und Finanzhaushalt Obersülzen

## 2. Nachtragsplan 2023/2024

40 Obersülzen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. 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	952.537,60	1.115.900,00	932.350,00	+ 144.750,00	1.077.100,00	962.250,00	985.250,00	
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	20.531,83	29.790,00	50.100,00	+ 37.050,00	87.150,00	15.430,00	14.640,00	
E3	Erträge der sozialen Sicherung								
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	105.265,66	106.070,00	201.870,00	+ 1.970,00	203.840,00	103.710,00	103.130,00	
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.664,79	13.600,00	13.600,00		13.600,00	13.600,00	13.600,00	
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.486,95	9.410,00	6.410,00		6.410,00	6.410,00	6.410,00	
E7	Sonstige laufende Erträge	23.495,66	29.510,00	44.350,00	+ 97.000,00	141.350,00	24.160,00	24.170,00	
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.119.982,49</b>	<b>1.304.280,00</b>	<b>1.248.680,00</b>	<b>+ 280.770,00</b>	<b>1.529.450,00</b>	<b>1.125.560,00</b>	<b>1.147.200,00</b>	
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	35.705,35	43.660,00	62.200,00		62.200,00	74.430,00	75.270,00	
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	118.373,96	137.850,00	337.600,00	+ 82.950,00	420.550,00	136.400,00	136.400,00	
E11	Abschreibungen	141.420,96	136.110,00	134.980,00		134.980,00	133.700,00	130.190,00	
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	629.107,78	850.820,00	856.000,00	+ 17.500,00	873.500,00	873.900,00	889.400,00	
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung								
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	129.562,48	56.520,00	58.250,00	+ 116.470,00	174.720,00	34.000,00	34.000,00	
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.054.170,53</b>	<b>1.224.960,00</b>	<b>1.449.030,00</b>	<b>+ 216.920,00</b>	<b>1.665.950,00</b>	<b>1.252.430,00</b>	<b>1.265.260,00</b>	
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>65.811,96</b>	<b>79.320,00</b>	<b>- 200.350,00</b>	<b>+ 63.850,00</b>	<b>- 136.500,00</b>	<b>- 126.870,00</b>	<b>- 118.060,00</b>	
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	209,00	700,00	700,00	+ 8.000,00	8.700,00	700,00	700,00	
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	841,96	500,00	500,00		500,00	500,00	500,00	
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>- 632,96</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>+ 8.000,00</b>	<b>8.200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>65.179,00</b>	<b>79.520,00</b>	<b>- 200.150,00</b>	<b>+ 71.850,00</b>	<b>- 128.300,00</b>	<b>- 126.670,00</b>	<b>- 117.860,00</b>	
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>		<b>- 150,00</b>	<b>- 150,00</b>		<b>- 150,00</b>	<b>- 150,00</b>	<b>- 150,00</b>	
E22a	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.964,71	29.000,00	51.900,00		51.900,00	60.800,00	61.200,00	
E22b	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.964,71	29.000,00	51.900,00		51.900,00	60.800,00	61.200,00	
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>								
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</b>	<b>65.179,00</b>	<b>79.370,00</b>	<b>- 200.300,00</b>	<b>+ 71.850,00</b>	<b>- 128.450,00</b>	<b>- 126.820,00</b>	<b>- 118.010,00</b>	
F1	Steuern und ähnliche Abgaben	967.441,23	1.115.900,00	932.350,00	+ 144.750,00	1.077.100,00	962.250,00	985.250,00	
F2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.056,20	14.120,00	34.430,00	+ 37.050,00	71.480,00			
F3	Einzahlungen der sozialen Sicherung								
F4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	15.649,10	17.940,00	114.940,00	+ 4.500,00	119.440,00	16.940,00	16.940,00	
F5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.885,48	13.600,00	13.600,00		13.600,00	13.600,00	13.600,00	
F6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.255,95	9.410,00	6.410,00		6.410,00	6.410,00	6.410,00	
F7	Sonstige laufende Einzahlungen	23.319,89	28.360,00	38.000,00	+ 97.000,00	135.000,00	23.000,00	23.000,00	
<b>F8</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.026.607,85</b>	<b>1.199.330,00</b>	<b>1.139.730,00</b>	<b>+ 283.300,00</b>	<b>1.423.030,00</b>	<b>1.022.200,00</b>	<b>1.045.200,00</b>	
F9	Personal- und Versorgungsauszahlungen	35.705,35	39.310,00	62.200,00		62.200,00	71.430,00	72.170,00	
F10	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	120.803,69	137.850,00	337.600,00	+ 82.950,00	420.550,00	136.400,00	136.400,00	

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Obersülzen

## 2. Nachtragsplan 2023/2024

40 Obersülzen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge 2023	Haushaltsjahr			Planungsdatei des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdatei des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdatei des dritten Haushaltsfolgejahres 2027
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
F12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	647.400,85	850.820,00	856.000,00	+ 17.500,00	873.500,00	873.900,00	889.400,00	
F13	Auszahlungen der sozialen Sicherung								
F14	Sonstige laufende Auszahlungen	16.011,73	52.370,00	48.100,00	+ 116.470,00	164.570,00	23.850,00	23.850,00	
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>819.921,62</b>	<b>1.080.350,00</b>	<b>1.303.900,00</b>	<b>+ 216.920,00</b>	<b>1.520.820,00</b>	<b>1.105.580,00</b>	<b>1.121.820,00</b>	
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>206.686,23</b>	<b>118.980,00</b>	<b>- 164.170,00</b>	<b>+ 66.380,00</b>	<b>- 97.790,00</b>	<b>- 83.380,00</b>	<b>- 76.620,00</b>	
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	402,00	700,00	700,00	+ 8.000,00	8.700,00	700,00	700,00	
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.161,12	500,00	500,00		500,00	500,00	500,00	
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>- 759,12</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>+ 8.000,00</b>	<b>8.200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>205.927,11</b>	<b>119.180,00</b>	<b>- 163.970,00</b>	<b>+ 74.380,00</b>	<b>- 89.590,00</b>	<b>- 83.180,00</b>	<b>- 76.420,00</b>	
F21a	Außerordentliche Einzahlungen								
F21b	Außerordentliche Auszahlungen		150,00	150,00		150,00	150,00	150,00	
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>		<b>- 150,00</b>	<b>- 150,00</b>		<b>- 150,00</b>	<b>- 150,00</b>	<b>- 150,00</b>	
F22a	Einzahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.964,71	29.000,00	51.900,00		51.900,00	60.800,00	61.200,00	
F22b	Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.964,71	29.000,00	51.900,00		51.900,00	60.800,00	61.200,00	
<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>205.927,11</b>	<b>119.030,00</b>	<b>- 164.120,00</b>	<b>+ 74.380,00</b>	<b>- 89.740,00</b>	<b>- 83.330,00</b>	<b>- 76.570,00</b>	
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen			300.000,00	- 292.000,00	8.000,00	720.000,00		
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	354,00	1.700,00	1.700,00	- 1.700,00		1.700,00	1.700,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen								
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>354,00</b>	<b>1.700,00</b>	<b>301.700,00</b>	<b>- 293.700,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>721.700,00</b>	<b>1.700,00</b>	
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände								
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	92.039,35	84.000,00	1.007.000,00	- 853.000,00	154.000,00	657.000,00	7.000,00	
F30	Auszahlungen für Finanzanlagen								
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen								
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>92.039,35</b>	<b>84.000,00</b>	<b>1.007.000,00</b>	<b>- 853.000,00</b>	<b>154.000,00</b>	<b>657.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>- 91.685,35</b>	<b>- 82.300,00</b>	<b>- 705.300,00</b>	<b>+ 559.300,00</b>	<b>- 146.000,00</b>	<b>64.700,00</b>	<b>- 5.300,00</b>	
<b>F34</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>114.241,76</b>	<b>36.730,00</b>	<b>- 869.420,00</b>	<b>+ 633.680,00</b>	<b>- 235.740,00</b>	<b>- 18.630,00</b>	<b>- 81.870,00</b>	
F35	Aufnahme von Investitionskrediten								
F36	Tilgung von Investitionskrediten								
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>								
F38a	+ Einzahlungen Forderungen Einheitskasse			869.420,00	- 633.680,00	235.740,00	18.630,00	81.870,00	
F38b	- Auszahlungen Forderungen Einheitskasse	113.281,21	36.730,00						
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 114.241,76	- 36.730,00	869.420,00	- 633.680,00	235.740,00	18.630,00	81.870,00	
F39a	Einzahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse								

# Ergebnis- und Finanzhaushalt Obersülzen

## 2. Nachtragsplan 2023/2024

40 Obersülzen

Muster 6  
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Planungsdate des Haushaltsfolgejahres	Planungsdate des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdate des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+) vermindert (-)	Neue Ansätze			
		2022	2023				2025	2026	2027
F39b	Auszahlungen Verbindlichkeiten Einheitskasse								
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse								
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>- 114.241,76</b>	<b>- 36.730,00</b>	<b>869.420,00</b>	<b>- 633.680,00</b>	<b>235.740,00</b>	<b>18.630,00</b>	<b>81.870,00</b>	
F41a	Einzahlungen durchlaufende Gelder	0,03							
F41b	Auszahlungen durchlaufende Gelder	960,58							
<b>F41</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder</b>	<b>- 960,55</b>							
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 115.202,31	- 36.730,00	869.420,00	- 633.680,00	235.740,00	18.630,00	81.870,00	
<b>F43</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>113.281,21</b>	<b>36.730,00</b>	<b>- 869.420,00</b>	<b>+ 633.680,00</b>	<b>- 235.740,00</b>	<b>- 18.630,00</b>	<b>- 81.870,00</b>	
<b>F44</b>	<b>nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)</b>	<b>205.927,11</b>	<b>119.030,00</b>	<b>- 164.120,00</b>	<b>+ 74.380,00</b>	<b>- 89.740,00</b>	<b>- 83.330,00</b>	<b>- 76.570,00</b>	
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan								
F90	Kontrolle F34   F40 = 0,00								



# **Ergebnishaushalt**

## nach Leistungen und Konten





## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
<b>111301</b>	<b>Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen</b>				
462900	Sonstige Erträge (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.) (K)	E7 Sonstige laufende Erträge	0	5.000	112.000
	<i>Bem.:</i> Erträge für 1.250-Jahr-Feier im Jahr 2024		0	5.000	15.000
			0	0	+ 97.000
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>112.000</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>5.000</i>	<i>15.000</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 97.000</i>
563620	Öffentlichkeitsarbeit - Neujahrsempfang (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	1.000	1.000
	<i>Bem.:</i> Ergebnis 2023: 949 €		0	1.000	800
			0	0	+ 200
563900	Sonstige Geschäftsaufwendungen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	119	5.000	125.000
	<i>Bem.:</i> Aufwendungen für 1.250-Jahr-Feier im Jahr 2024		119	5.000	20.000
			0	0	+ 105.000
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>119</b>	<b>6.000</b>	<b>126.000</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>119</i>	<i>6.000</i>	<i>20.800</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 105.200</i>
	<b>Gesamt 111301 Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen:</b>		<b>- 119</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 14.000</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>- 119</i>	<i>- 1.000</i>	<i>- 5.800</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 8.200</i>

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
114301	<b>Bauhof</b>				
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.694	5.000	2.700
	<i>Bem.: Gewölbekeller und Doppelgarage // Nachtrag 2024: Erneuerung Zufahrt Bauhof rd. 2.200 €, 500 € allg. Unterhaltung</i>		1.694	5.000	1.500
			0	0	+ 1.200
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>1.694</b>	<b>5.000</b>	<b>2.700</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>1.694</i>	<i>5.000</i>	<i>1.500</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 1.200</i>
		<b>Gesamt 114301 Bauhof:</b>	<b>- 1.694</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 2.700</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>- 1.694</i>	<i>- 5.000</i>	<i>- 1.500</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 1.200</i>

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
<b>281101</b>	<b>Förderung von Einrichtungen</b>				
569320	Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorengestaltungstage (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	976	1.100	1.500
<i>Bem.:</i>	<i>Seniorenbetreuung; Ergebnis 2023: 1.420 €</i>		976	1.100	1.100
			- 0	0	+ 400
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>976</b>	<b>1.100</b>	<b>1.500</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>976</i>	<i>1.100</i>	<i>1.100</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>- 0</i>	<i>0</i>	<i>+ 400</i>
	<b>Gesamt 281101 Förderung von Einrichtungen:</b>		<b>- 976</b>	<b>- 1.100</b>	<b>- 1.500</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>- 976</i>	<i>- 1.100</i>	<i>- 1.100</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>+ 0</i>	<i>0</i>	<i>- 400</i>

**Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024**

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
<b>365201</b>	<b>Kindertagesstätte</b>				
541430	Zuweisungen und Zuschüsse an Gemeinden und Gemeindeverbände (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	34.064	75.000	100.000
	<i>Bem.: Umlagen an Stadtverw. Grünstadt: Abrechnung 2022: 34.065 €; Abrechnung 2023 vorläufig: 100.100 €. Begründung der Stadtverwaltung für die Mehrkosten in 2023: im Vergleich zu 2022 besuchten weitere 8 Kinder aus Obersülzen die Kitas in Grünstadt, allg. Preissteigerungen, Containermieten, gestiegene Personalkosten (inkl. Tarifierhöhungen). (seit dem 01.01.2023 gilt die neue Zweckvereinbarung mit geändertem Finanzierungsmodell: künftig werden neben den Personal- und Sachkosten auch anteilige Personalkosten der Bauverwaltung sowie weiteres Verwaltungspersonal berücksichtigt, daneben beteiligt sich die Ortsgemeinde Obersülzen an den Investitionskosten)</i>		34.064	75.000	80.000
			0	0	+ 20.000
	<b>Summe Aufwand:</b>		<b>34.064</b>	<b>75.000</b>	<b>100.000</b>
	<i>Hauptplan:</i>		<i>34.064</i>	<i>75.000</i>	<i>80.000</i>
	<i>Differenz zum Hauptplan:</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 20.000</i>
	<b>Gesamt 365201 Kindertagesstätte:</b>		<b>- 34.064</b>	<b>- 75.000</b>	<b>- 100.000</b>
	<i>Hauptplan:</i>		<i>- 34.064</i>	<i>- 75.000</i>	<i>- 80.000</i>
	<i>Differenz zum Hauptplan:</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 20.000</i>

### Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
<b>366001</b>	<b>Kinderspielplätze</b>				
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	- 34	1.000	600
			- 34	1.000	1.000
			0	0	- 400
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>- 34</b>	<b>1.000</b>	<b>600</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>- 34</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 400</i>
	<b>Gesamt 366001 Kinderspielplätze:</b>		<b>34</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 600</b>
	<i>Hauptplan:</i>		<i>34</i>	<i>- 1.000</i>	<i>- 1.000</i>
	<i>Differenz zum Hauptplan:</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 400</i>

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
<b>421001</b>	<b>Förderung des Sports</b>				
562100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	4.493	5.270	5.270
	<i>Bem.: Erbbauzins für den neuen Sportplatz des SVO i. Rahmen der Sportförderung seit 2001. Letzte Erhöhung in 2023 wegen Anpassung an Lebenshaltungsindex auf 5.270,78 €/Jahr (Ausgaben 2001 - 2023: 89.311,60 €)</i>		4.493	5.270	4.500
			0	0	+ 770
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>4.493</b>	<b>5.270</b>	<b>5.270</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>4.493</i>	<i>5.270</i>	<i>4.500</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 770</i>
		<b>Gesamt 421001 Förderung des Sports:</b>	<b>- 4.493</b>	<b>- 5.270</b>	<b>- 5.270</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>- 4.493</i>	<i>- 5.270</i>	<i>- 4.500</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 770</i>

**Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024**

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
<b>511001</b>	<b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>				
562550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Aufwendungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	2.000	0
	<i>Bem.:</i> Ursprünglich waren Planungskosten für die Erstellung eines innerörtlichen Bebauungsplans veranschlagt (Gesamtkosten noch unbekannt): in 2024 keine Aufstellung geplant		0	2.000	5.000
			0	0	- 5.000
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>
		<i>Hauptplan:</i>	0	2.000	5.000
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	- 5.000
	<b>Gesamt 511001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:</b>		<b>0</b>	<b>- 2.000</b>	<b>0</b>
		<i>Hauptplan:</i>	0	- 2.000	- 5.000
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	+ 5.000

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
<b>511301</b>	<b>Dorferneuerung, Städtebauförderung</b>				
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.000	7.680	7.680
	<i>Bem.: 7.680 € für Fortschreibung des Dorferneuerungskonzeptes; Ergebnis 2022: restliche Zuweisung 3.000 € (aus 12.000 €) f. Dorfmoderation; Ergebnis 2023: 0 €</i>		3.000	7.680	0
			0	0	+ 7.680
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>3.000</b>	<b>7.680</b>	<b>7.680</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>3.000</i>	<i>7.680</i>	<i>0</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 7.680</i>
562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	9.600	9.600
	<i>Bem.: Gesamtkosten Dorferneuerungskonzept in Höhe von 9.600 € (Zuwendung 80 % = 7.680 €); Ergebnis 2023: 0 €</i>		0	9.600	0
			0	0	+ 9.600
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>0</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>9.600</i>	<i>0</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 9.600</i>
		<b>Gesamt 511301 Dorferneuerung, Städtebauförderung:</b>	<b>3.000</b>	<b>- 1.920</b>	<b>- 1.920</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>3.000</i>	<i>- 1.920</i>	<i>0</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 1.920</i>



**Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024**

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
<b>536001</b>	<b>Breitbandversorgung</b>				
562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	3.000	3.000
<i>Bem.:</i>	<i>Eventualposition für Gutachten Sachverständiger nach Abschluss Verlegung Glasfaserkabel (bisher veranschlagt bei Leistung 571102)</i>		0	3.000	0
			0	0	+ 3.000
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
		<i>Hauptplan:</i>	0	3.000	0
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	+ 3.000
	<b>Gesamt 536001 Breitbandversorgung:</b>		<b>0</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>
		<i>Hauptplan:</i>	0	- 3.000	0
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	- 3.000

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
541001	<b>Gemeindestraßen</b>				
523211	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung - Gebühren für die Straßenoberflächenentwässerung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	16.450
	<i>Bem.:</i> Straßenoberflächenentwässerung für 23.501 m <sup>2</sup> Straßenfläche (ab 2024 Verbuchung auf Konto 523211 auf Wunsch des Stat. Landesamtes, bis 2023 bei Konto 525480). <b>Die zum Jahresende 2021 bestehende Überdeckung aus den Jahren 1998 bis 2021 für das Versorgungsgebiet Grünstadt-Land von 1,585 Mio Euro wird den 16 Ortsgemeinden der ehem. VG Grünstadt-Land nach Auskunft der VG-Werke zurückgezahlt (Beschluss VG-Rat v. 16.11.23). Auf die OG Obersülzen entfällt ein Betrag von 55.582,26 €. Die Rückzahlung erfolgt durch reduzierte Entgelte, die stetig angepasst werden, sodass der Betrag aus der Überdeckung über die Jahre abgetragen wird.</b> Der VG-Rat hat in seiner Sitzung am 14.12.2023 abgelehnt, eine jährliche Spitzabrechnung rückwirkend ab dem Jahr 2022 auch für das Entsorgungsgebiet Grünstadt-Land einzuführen. Daher wurde für das Jahr 2023 noch 1 €/m <sup>2</sup> erhoben. <b>Beschluss VG Rat am 25.1.24: Senkung des Entgeltsatzes auf 0,70 € ab dem Jahr 2023. Seitens der VG-Werke ist ab 2025 eine weitere Senkung angedacht.</b>				
			0	0	0
			0	0	+ 16.450
523381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw. (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.812	20.000	18.000
	<i>Bem.:</i> Unterhaltung Gemeindestraßen, allg. Unterhaltung inkl. Baumpflege // Ergebnis 2023: 15.433 €		18.812	20.000	15.000
			0	0	+ 3.000
523800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40	3.000	1.500
	<i>Bem.:</i> U.a. Verkehrszeichen, Straßenschilder, Poller; in 2024: Erwerb 15 weitere Poller		40	3.000	500
			+ 0	0	+ 1.000
524400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
	<i>Bem.:</i> altes Konto; Streugut Winterdienst ab 2023 bei Konto 529200		0	0	100
			0	0	- 100
525480	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.501	2.350	0
	<i>Bem.:</i> bis 2023 waren bei diesem Konto die Aufwendungen für Straßenoberflächenentwässerung verbucht, ab 2024 müssen diese auf Wunsch des Statistischen Landesamtes bei Konto 523211 verbucht werden.		23.501	2.350	23.500
			0	0	- 23.500
562510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige (K)	E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0	2.500	2.500
	<i>Bem.:</i> Für künftige Projekte benötigt der LBM Straßennutzungspläne der Ortsgemeinden, Gültigkeit 10 Jahre (Grundlage für Förderanträge)		0	2.500	0
			0	0	+ 2.500
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>42.353</b>	<b>27.850</b>	<b>38.450</b>
		Hauptplan:	42.353	27.850	39.100
		Differenz zum Hauptplan:	+ 0	0	- 650
		<b>Gesamt 541001 Gemeindestraßen:</b>	<b>- 42.353</b>	<b>- 27.850</b>	<b>- 38.450</b>
		Hauptplan:	- 42.353	- 27.850	- 39.100
		Differenz zum Hauptplan:	- 0	0	+ 650

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
552011	<b>Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle)</b>				
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	6.440	3.800
	<i>Bem.: Mögl. Förderung aus Wasserwirtschaftsmitteln in Höhe von 90 % (12.870 €) der Gesamtkosten (14.300 €), Abrufe in 2024 und 2025</i>		0	6.440	6.430
			0	0	-2.630
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>0</b>	<b>6.440</b>	<b>3.800</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>6.440</i>	<i>6.430</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-2.630</i>
<b>Gesamt 552011</b>	<b>Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle):</b>		<b>0</b>	<b>6.440</b>	<b>3.800</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>6.440</i>	<i>6.430</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-2.630</i>

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
<b>553001</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>				
414420	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land (K)	E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11	0	32.000
	<i>Bem.: Nachtrag 2024: Abruf mögl. Förderung aus dem Investitionsstock von anteilig 32.000 € = 40 % der Kosten für die Erneuerung von Fenstern, Tür und Pflasterfläche von 80.000 €. Weiterer Teil der Maßnahme ist die Errichtung eines Vordaches an der Friedhofshalle mit geschätzten Kosten von 20.000 €, die Gesamtkosten belaufen sich auf 100.000 €. Es wurde ein Antrag auf Gewährung einer Zuwendung aus dem I-Stock 2024 gestellt (40 % der Gesamtkosten = 40.000 €). // Förderbeträge im Rahmen des Betriebsrentenstärkungsgesetzes (Ermittlung nach § 100EStG)</i>		11	0	0
			0	0	+ 32.000
432241	Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	4.500
	<i>Bem.: Neues Konto; rückwirkend zum 01.01.2023 sind bei diesem Konto Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen (gem. Änderung § 38 Abs. 4 GemHVO); d.h. die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten bilanziert (bisher investiv bei Buchungsstelle 553001-236200-4-682700).</i>		0	0	0
			0	0	+ 4.500
439100	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte (K)	E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.750	2.770	0
	<i>Bem.: dieses Konto wird ab 2024 nicht mehr benötigt, sh. Konto 432241; rückwirkend zum 01.01.2023 sind Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr bei Konto 432241 zu buchen (gem. Änderung § 38 Abs. 4 GemHVO); d.h. die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten bilanziert (bisher investiv bei Buchungsstelle 553001-236200-4-682700). Die bis zum Jahresende 2023 geführten Sonderposten sind vollständig in 2023 aufzulösen (Konto 439100). Hierdurch wird eine einmalige Verbesserung der Ergebnisrechnung im Jahr 2023 in Höhe von 31.926 € erreicht.</i>		2.750	2.770	2.530
			0	0	- 2.530
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>2.761</b>	<b>2.770</b>	<b>36.500</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>2.761</i>	<i>2.770</i>	<i>2.530</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 33.970</i>
522130	Aufwendungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	488	1.500	800
			488	1.500	1.500
			0	0	- 700
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.845	5.500	85.000
	<i>Bem.: Nachtrag 2024: für Gesamtkosten von rd. 100.000 € sollen die Fenster, die Tür und die Pflasterfläche erneuert werden (80.000 €), daneben soll ein Vordach an der Friedhofshalle angebracht werden (investiv mit 20.000 €). Im Oktober 2023 wurde ein Antrag auf Förderung aus dem Investitionsstock 2024 gestellt (40 % der Gesamtkosten = 40.000 €, sh. Konto 414420 mit 32.000 € und anteilig investiv Konto 233100 mit 8.000 €); 5.000 € allg. Unterhaltung</i>		7.845	5.500	5.000
			0	0	+ 80.000
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>8.334</b>	<b>7.000</b>	<b>85.800</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>8.334</i>	<i>7.000</i>	<i>6.500</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 79.300</i>
		<b>Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>	<b>- 5.573</b>	<b>- 4.230</b>	<b>- 49.300</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>- 5.573</i>	<i>- 4.230</i>	<i>- 3.970</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 45.330</i>

### Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
573111	<b>Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte</b>				
529300	sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.984	1.500	2.000
	<i>Bem.: Kerwe und Weihnachtsbeleuchtung; vorl. Ergebnis 2023: 2.283 €</i>		1.984	1.500	1.500
			0	0	+ 500
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>1.984</b>	<b>1.500</b>	<b>2.000</b>
		<i>Hauptplan:</i>	1.984	1.500	1.500
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	+ 500
	<b>Gesamt 573111 Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte:</b>		<b>- 1.984</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 2.000</b>
		<i>Hauptplan:</i>	- 1.984	- 1.500	- 1.500
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	- 500

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
<b>573121</b>	<b>Dorfgemeinschaftshaus</b>				
522110	Aufwendungen für Heizung (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.677	7.000	10.000
	<i>Bem.:</i> Seit 2021 wurde versäumt, die Zählerstände zu erfassen, daher wurden die Abschläge von Pfalzgas geschätzt; es wird von einer Erstattung für die Jahre 2023 und 2024 ausgegangen		5.677	7.000	7.000
			0	0	+ 3.000
523110	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (K)	E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.587	3.500	6.000
	<i>Bem.:</i> <i>Unterhaltung Rathaus, Wohnungen, DGH und Baumpflege</i>		2.587	3.500	3.500
			0	0	+ 2.500
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>8.264</b>	<b>10.500</b>	<b>16.000</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>8.264</i>	<i>10.500</i>	<i>10.500</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 5.500</i>
		<b>Gesamt 573121 Dorfgemeinschaftshaus:</b>	<b>- 8.264</b>	<b>- 10.500</b>	<b>- 16.000</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>- 8.264</i>	<i>- 10.500</i>	<i>- 10.500</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 5.500</i>

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
<b>611001</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen</b>				
401100	Grundsteuer A (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.837	17.800	10.500
	<i>Bem.: 320 % ab 2023, 345 % ab 2024, Grundlage sind die Messbescheide des Finanzamts; Mehrertrag durch Steuererhöhung von rd. 760 €</i>		16.837 + 0	17.800 0	19.250 - 8.750
401200	Grundsteuer B (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	75.226	87.100	110.000
	<i>Bem.: 410 % ab 2023, 465 % ab 2024, Grundlage sind die Messbescheide des Finanzamts; Mehrertrag durch Steuererhöhung von rd. 12.230 €</i>		75.226 - 0	87.100 0	95.800 + 14.200
401310	Gewerbsteuer - Gewersteuerzahlungen laufendes Jahr (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	180.212	220.000	222.000
	<i>Bem.: Erhöhung Hebesatz ab 1.1.2023 auf 390 % (zuvor 385 %); Ergebnisse Vorjahre (Gewerbesteuererträge lfd. Jahr inkl. Nachzahlungen und Erstattungen = Konten 401310, 401321 u. 401331): Ergebnis 2023: 356.170,65 € Ergebnis 2022: 252.417,78 € Ergebnis 2021: 64.864,78 €</i>		180.212 0	220.000 0	163.700 + 58.300
401321	Gewerbsteuer - Gewerbesteuernachzahlungen Vorjahre (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	90.296	164.000	51.000
	<i>Bem.: Ansatz 2024 gem. Durchschnitt der beiden Vorjahre (= rd. 103.000 €), davon 50 %; Gewerbesteuernachzahlungen für Vorjahre inkl. Erstattungen (Konten 401321 + 401331): 2023: 133.846,65 € 2022: 72.205,78 €</i>		90.296 0	164.000 0	0 + 51.000
402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	499.979	542.000	570.400
	<i>Bem.: Grundlage: regionalisierte Steuerschätzung v. November 2023. Die OG Obersülzen erhält 0,0002503 des in RLP zu verteilenden Anteils</i>		499.979 0	542.000 0	537.500 + 32.900
402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	51.412	50.900	47.500
	<i>Bem.: Grundlage: regionalisierte Steuerschätzung v. November 2023. Die OG Obersülzen erhält 0,000135236 des in RLP zu verteilenden Anteils</i>		51.412 0	50.900 0	53.000 - 5.500
403300	Hundesteuer (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.597	6.100	5.900
	<i>Bem.: Seit 01.01.2022 beträgt der Hebesatz für den 1. Hund 60 €/Jahr (statt bisher 48 €)</i>		5.597 0	6.100 0	5.600 + 300
405210	Ausgleichsleistungen vom Land - Familienleistungsausgleich gemäß § 28 LFAG (K)	E1 Steuern und ähnliche Abgaben	51.069	60.000	59.800
	<i>Bem.: Grundlage: regionalisierte Steuerschätzung v. November 2023. Die OG Obersülzen erhält 0,0002503 des in RLP zu verteilenden Anteils</i>		51.069 0	60.000 0	57.500 + 2.300
	<b>Summe Ertrag:</b>		<b>970.628</b>	<b>1.147.900</b>	<b>1.077.100</b>
	<i>Hauptplan:</i>		970.628	1.147.900	932.350
	<i>Differenz zum Hauptplan:</i>		- 0	0	+ 144.750
543100	Gewerbesteuerumlage (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	23.560	31.500	21.800
	<i>Bem.: Umlagesatz ab 2020: 35 % des Messbetrages</i>		23.560 + 0	31.500 0	14.700 + 7.100
544210	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Landkreise (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	316.084	408.000	423.500
	<i>Bem.: Umlage 2024: 45,6 % (2011-2023: 43,6 %)</i>		316.084 0	408.000 0	414.100 + 9.400

## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
544230	Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	199.292	251.320	252.600
	<i>Bem.: Umlagesatz in 2024: 27,20 % (Umlagesatz in 2023: 26,86 %, somit Erhöhung um + 0,34 %). VG- und Schulumlage betragen in 2024 zusammen 34,88 %. 1 % VG- und Schulumlage beträgt für die OG Obersülzen im Jahr 2024 rd. 11.300 €.</i>		199.292	251.320	262.600
			0	0	- 10.000
544240	Sonderumlage für Schulen und Schulturnhallen (K)	E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	56.107	80.800	71.400
	<i>Bem.: Umlagesatz in 2024: 7,68 % (Umlagesatz in 2023: 8,46 %, somit Reduzierung um - 0,78 %). VG- und Schulumlage betragen in 2024 zusammen 34,88 %</i>		49.352	80.800	80.400
			+ 6.755	0	- 9.000
		<b>Summe Aufwand:</b>	<b>595.043</b>	<b>771.620</b>	<b>769.300</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>588.288</i>	<i>771.620</i>	<i>771.800</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>+ 6.755</i>	<i>0</i>	<i>- 2.500</i>
<b>Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:</b>			<b>375.585</b>	<b>376.280</b>	<b>307.800</b>
		<i>Hauptplan:</i>	<i>382.340</i>	<i>376.280</i>	<i>160.550</i>
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>- 6.755</i>	<i>0</i>	<i>+ 147.250</i>



## Ergebnishaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung		Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto(K) bzw. Buchungsstelle(B)	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung				
<b>612101</b>	<b>Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer</b>				
471430	Zinserträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)	E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	8.000
	<i>Bem.: Aufgrund der steigenden Zinsen werden von Ortsgemeinden mit negativen Kassenständen wieder Zinsen gefordert. Umgekehrt erhält eine Ortsgemeinde mit einem positiven Kassenstand Guthabenzinsen (Kassenstand OG Obersülzen zum 31.12.2023: + 1.482.055 €. // Aufgrund der Niedrigzinsphase hatte die Verbandsgemeindekasse den Ortsgemeinden von 2019 bis Mitte 2022 weder Zinsen für Liquiditätskredite noch für Guthabenbestände berechnet.</i>		0	0	0
			0	0	+ 8.000
		<b>Summe Ertrag:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>
		<i>Hauptplan:</i>	0	0	0
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	+ 8.000
<b>Gesamt 612101</b>	<b>Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer:</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>
		<i>Hauptplan:</i>	0	0	0
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	+ 8.000
		<b>Ertrag Gesamt:</b>	<b>976.389</b>	<b>1.169.790</b>	<b>1.245.080</b>
		<i>Hauptplan:</i>	976.389	1.169.790	956.310
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	- 0	0	+ 288.770
		<b>Aufwand Gesamt:</b>	<b>697.292</b>	<b>926.440</b>	<b>1.160.220</b>
		<i>Hauptplan:</i>	690.537	926.440	943.300
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	+ 6.755	0	+ 216.920
		<b>Gesamt:</b>	<b>279.097</b>	<b>243.350</b>	<b>84.860</b>
		<i>Hauptplan:</i>	285.852	243.350	13.010
		<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	- 6.755	0	+ 71.850



# **Finanzhaushalt**

## nach Leistungen und Konten



## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungs- position	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
111301	<b>Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen</b>					
662900	Sonstige Einzahlungen (Spenden, Ersatzleistungen, u.a.) (K)		F7 Sonstige laufende Einzahlungen	0	5.000	112.000
	<i>Bem.:</i> Erträge für 1.250-Jahr-Feier im Jahr 2024			0	5.000	15.000
				0	0	+ 97.000
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>112.000</b>
			<i>Hauptplan:</i>	0	5.000	15.000
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	+ 97.000
763620	Öffentlichkeitsarbeit - Neujahrsempfang (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	0	1.000	1.000
	<i>Bem.:</i> Ergebnis 2023: 949 €			0	1.000	800
				0	0	+ 200
763900	Sonstige Geschäftsauszahlungen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	119	5.000	125.000
	<i>Bem.:</i> Aufwendungen für 1.250-Jahr-Feier im Jahr 2024			119	5.000	20.000
				0	0	+ 105.000
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>119</b>	<b>6.000</b>	<b>126.000</b>
			<i>Hauptplan:</i>	119	6.000	20.800
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	+ 105.200
	<b>Gesamt 111301 Öffentlichkeitsarbeit, Veranstaltungen, Ehrungen, Jubiläen:</b>			<b>- 119</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 14.000</b>
			<i>Hauptplan:</i>	- 119	- 1.000	- 5.800
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	- 8.200

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungs- position	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
114201	<b>Liegenschaften</b>					
785100	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte (K)	37 Erwerb und Veräußerung von Grundstücken einschl. Grundstücksteilungen -/Verschmelzungen	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	27.000	27.000
	Bem.: Erwerb Ackerfläche PINr. 1521 mit 3.096 m <sup>2</sup> Gemarkung Colgenstein-Heidesheim zu 8 €/m <sup>2</sup> (= 24.768 €) zuzügl. Notar- u. Grundbuchkosten v. rd. 5 % (1.239 €) zur späteren Verwendung als Öko-Fläche			0	27.000	0
				0	0	+ 27.000
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>0</b>	<b>27.000</b>	<b>27.000</b>
			Hauptplan:	0	27.000	0
			Differenz zum Hauptplan:	0	0	+ 27.000
			<b>Gesamt 114201 Liegenschaften:</b>	<b>0</b>	<b>- 27.000</b>	<b>- 27.000</b>
			Hauptplan:	0	- 27.000	0
			Differenz zum Hauptplan:	0	0	- 27.000

### Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
<b>114301</b>	<b>Bauhof</b>					
723110	Unterhaltung der Grundstücke (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.694	5.000	2.700
	<i>Bem.: Gewölbekeller und Doppelgarage // Nachtrag 2024: Erneuerung Zufahrt Bauhof rd. 2.200 €, 500 € allg. Unterhaltung</i>			1.694	5.000	1.500
				0	0	+ 1.200
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>1.694</b>	<b>5.000</b>	<b>2.700</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>1.694</i>	<i>5.000</i>	<i>1.500</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 1.200</i>
			<b>Gesamt 114301 Bauhof:</b>	<b>- 1.694</b>	<b>- 5.000</b>	<b>- 2.700</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>- 1.694</i>	<i>- 5.000</i>	<i>- 1.500</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 1.200</i>

### Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
116201	<b>Kasse</b>					
695295	Einzahlung aus der Verminderung von Liquiditätsreserven an die Verbandsgemeinde (Auflösung von Forderungen) (K)		F38a + Einzahlungen Forderungen Einheitskasse	0	0	235.740
				0	0	869.420
				0	0	- 633.680
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>235.740</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>869.420</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 633.680</i>
			<b>Gesamt 116201 Kasse:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>235.740</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>869.420</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 633.680</i>



### Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungs- position	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
<b>281101</b>	<b>Förderung von Einrichtungen</b>					
769320	Repräsentationen - Jubiläen bei Bürgern, Seniorengedurtstage (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	0	1.100	1.500
	<i>Bem.:</i> Seniorenbetreuung; Ergebnis 2023: 1.420 €			0	1.100	1.100
				0	0	+ 400
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>0</b>	<b>1.100</b>	<b>1.500</b>
			<i>Hauptplan:</i>	0	1.100	1.100
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	+ 400
	<b>Gesamt 281101 Förderung von Einrichtungen:</b>			<b>0</b>	<b>- 1.100</b>	<b>- 1.500</b>
			<i>Hauptplan:</i>	0	- 1.100	- 1.100
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	- 400

### Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungs- position	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
Bemerkung						
<b>365201</b>	<b>Kindertagesstätte</b>					
741430	Zuweisungen und Zuschüsse an die Gemeinden und Gemeindeverbände (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	43.563	75.000	100.000
	<i>Bem.: Umlagen an Stadtverw. Grünstadt: Abrechnung 2022: 34.065 €; Abrechnung 2023 vorläufig: 100.100 €. Begründung der Stadtverwaltung für die Mehrkosten in 2023: im Vergleich zu 2022 besuchten weitere 8 Kinder aus Obersülzen die Kitas in Grünstadt, allg. Preissteigerungen, Containermieten, gestiegene Personalkosten (inkl. Tarifierhöhungen). (seit dem 01.01.2023 gilt die neue Zweckvereinbarung mit geändertem Finanzierungsmodell: künftig werden neben den Personal- und Sachkosten auch anteilige Personalkosten der Bauverwaltung sowie weiteres Verwaltungspersonal berücksichtigt, daneben beteiligt sich die Ortsgemeinde Obersülzen an den Investitionskosten)</i>			43.563	75.000	80.000
				0	0	+ 20.000
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>43.563</b>	<b>75.000</b>	<b>100.000</b>
			<i>Hauptplan:</i>	43.563	75.000	80.000
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	+ 20.000
			<b>Gesamt 365201 Kindertagesstätte:</b>	<b>- 43.563</b>	<b>- 75.000</b>	<b>- 100.000</b>
			<i>Hauptplan:</i>	- 43.563	- 75.000	- 80.000
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	- 20.000

### Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
<b>366001</b>	<b>Kinderspielplätze</b>					
722130	Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	700	1.000	600
				700	1.000	1.000
				0	0	- 400
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>700</b>	<b>1.000</b>	<b>600</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>700</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 400</i>
			<b>Gesamt 366001 Kinderspielplätze:</b>	<b>- 700</b>	<b>- 1.000</b>	<b>- 600</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>- 700</i>	<i>- 1.000</i>	<i>- 1.000</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 400</i>

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungs- position	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
421001	<b>Förderung des Sports</b>					
762100	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	4.493	5.270	5.270
	<i>Bem.: Erbbauzins für den neuen Sportplatz des SVO i. Rahmen der Sportförderung seit 2001. Letzte Erhöhung in 2023 wegen Anpassung an Lebenshaltungsindex auf 5.270,78 €/Jahr (Ausgaben 2001 - 2023: 89.311,60 €)</i>			4.493	5.270	4.500
				0	0	+ 770
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>4.493</b>	<b>5.270</b>	<b>5.270</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>4.493</i>	<i>5.270</i>	<i>4.500</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 770</i>
		<b>Gesamt 421001 Förderung des Sports:</b>		<b>- 4.493</b>	<b>- 5.270</b>	<b>- 5.270</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>- 4.493</i>	<i>- 5.270</i>	<i>- 4.500</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 770</i>

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungs- position	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
511001	<b>Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen</b>					
762550	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Auszahlungen für Flächennutzungsplan und Bebauungspläne (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen			
	<i>Bem.:</i> Ursprünglich waren Planungskosten für die Erstellung eines innerörtlichen Bebauungsplans veranschlagt (Gesamtkosten noch unbekannt): in 2024 keine Aufstellung geplant			0	2.000	0
				0	2.000	5.000
				0	0	- 5.000
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>0</b>
			<i>Hauptplan:</i>	0	2.000	5.000
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	- 5.000
	<b>Gesamt 511001 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:</b>			<b>0</b>	<b>- 2.000</b>	<b>0</b>
			<i>Hauptplan:</i>	0	- 2.000	- 5.000
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	+ 5.000

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungs- position	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
511301	<b>Dorferneuerung, Städtebauförderung</b>					
614420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	3.000	7.680	7.680
	<i>Bem.:</i> 7.680 € für Fortschreibung des Dorferneuerungskonzeptes; Ergebnis 2022: restliche Zuweisung 3.000 € (aus 12.000 €) f. Dorfmoderation; Ergebnis 2023: 0 €			3.000	7.680	0
				0	0	+ 7.680
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>3.000</b>	<b>7.680</b>	<b>7.680</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>3.000</i>	<i>7.680</i>	<i>0</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 7.680</i>
762510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	0	9.600	9.600
	<i>Bem.:</i> Gesamtkosten Dorferneuerungskonzept in Höhe von 9.600 € (Zuwendung 80 % = 7.680 €); Ergebnis 2023: 0 €			0	9.600	0
				0	0	+ 9.600
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>0</b>	<b>9.600</b>	<b>9.600</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>9.600</i>	<i>0</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 9.600</i>
			<b>Gesamt 511301 Dorferneuerung, Städtebauförderung:</b>	<b>3.000</b>	<b>- 1.920</b>	<b>- 1.920</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>3.000</i>	<i>- 1.920</i>	<i>0</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 1.920</i>

### Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
<b>536001</b>	<b>Breitbandversorgung</b>					
762510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	0	3.000	3.000
<i>Bem.:</i>	<i>Eventualposition für Gutachten Sachverständiger nach Abschluss Verlegung Glasfaserkabel (bisher veranschlagt bei Leistung 571102)</i>			0	3.000	0
				0	0	+ 3.000
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>0</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
			<i>Hauptplan:</i>	0	3.000	0
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	+ 3.000
			<b>Gesamt 536001 Breitbandversorgung:</b>	<b>0</b>	<b>- 3.000</b>	<b>- 3.000</b>
			<i>Hauptplan:</i>	0	- 3.000	0
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	- 3.000

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
541001	<b>Gemeindestraßen</b>					
723211	Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	16.450
	<i>Bem.:</i> Straßenoberflächenentwässerung für 23.501 m² Straßenfläche (ab 2024 Verbuchung auf Konto 523211 auf Wunsch des Stat. Landesamtes, bis 2023 bei Konto 525480).			0	0	0
	<b>Die zum Jahresende 2021 bestehende Überdeckung aus den Jahren 1998 bis 2021 für das Versorgungsgebiet Grünstadt-Land von 1,585 Mio Euro wird den 16 Ortsgemeinden der ehem. VG Grünstadt-Land nach Auskunft der VG-Werke zurückgezahlt (Beschluss VG-Rat v. 16.11.23). Auf die OG Obersülzen entfällt ein Betrag von 55.582,26 €. Die Rückzahlung erfolgt durch reduzierte Entgelte, die stetig angepasst werden, sodass der Betrag aus der Überdeckung über die Jahre abgetragen wird.</b>					
	<i>Der VG-Rat hat in seiner Sitzung am 14.12.2023 abgelehnt, eine jährliche Spitzabrechnung rückwirkend ab dem Jahr 2022 auch für das Entsorgungsgebiet Grünstadt-Land einzuführen. Daher wurde für das Jahr 2023 noch 1 €/m² erhoben.</i>					
	<b>Beschluss VG Rat am 25.1.24: Senkung des Entgeltsatzes auf 0,70 € ab dem Jahr 2023. Seitens der VG-Werke ist ab 2025 eine weitere Senkung angedacht.</b>					
				0	0	+ 16.450
723381	Unterhaltung des Infrastrukturvermögens - Unterhaltung der Straßen, Gehwege usw. (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.128	20.000	18.000
	<i>Bem.:</i> Unterhaltung Gemeindestraßen, allg. Unterhaltung inkl. Baumpflege // Ergebnis 2023: 15.433 €			20.128	20.000	15.000
				0	0	+ 3.000
723800	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	40	3.000	1.500
	<i>Bem.:</i> U.a. Verkehrszeichen, Straßenschilder, Poller; in 2024: Erwerb 15 weitere Poller			40	3.000	500
				0	0	+ 1.000
724400	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0
	<i>Bem.:</i> altes Konto; Streugut Winterdienst ab 2023 bei Konto 529200			0	0	100
				0	0	- 100
725480	Kostenerstattungen an den öffentlichen Bereich - an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	23.501	2.350	0
	<i>Bem.:</i> bis 2023 waren bei diesem Konto die Aufwendungen für Straßenoberflächenentwässerung verbucht, ab 2024 müssen diese auf Wunsch des Statistischen Landesamtes bei Konto 523211 verbucht werden.			23.501	2.350	23.500
				0	0	- 23.500
762510	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen - Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige (K)		F14 Sonstige laufende Auszahlungen	0	2.500	2.500
	<i>Bem.:</i> Für künftige Projekte benötigt der LBM Straßennutzungspläne der Ortsgemeinden, Gültigkeit 10 Jahre (Grundlage für Förderanträge)			0	2.500	0
				0	0	+ 2.500



## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungs- position	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>43.668</b>	<b>27.850</b>	<b>38.450</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>43.668</i>	<i>27.850</i>	<i>39.100</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 650</i>
		<b>Gesamt 541001</b>	<b>Gemeindestraßen:</b>	<b>- 43.668</b>	<b>- 27.850</b>	<b>- 38.450</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>- 43.668</i>	<i>- 27.850</i>	<i>- 39.100</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 650</i>

### Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
552011	<b>Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle)</b>					
614420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	6.440	3.800
	<i>Bem.: Mögl. Förderung aus Wasserwirtschaftsmitteln in Höhe von 90 % (12.870 €) der Gesamtkosten (14.300 €), Abrufe in 2024 und 2025</i>			0	6.440	6.430
				0	0	- 2.630
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>0</b>	<b>6.440</b>	<b>3.800</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>6.440</i>	<i>6.430</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 2.630</i>
<b>Gesamt 552011</b>	<b>Außengebietsentwässerung (u.a. gemeindliche Regenrückhaltebecken, Oberflächenwasserkanäle):</b>			<b>0</b>	<b>6.440</b>	<b>3.800</b>
	<i>Hauptplan:</i>			<i>0</i>	<i>6.440</i>	<i>6.430</i>
	<i>Differenz zum Hauptplan:</i>			<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 2.630</i>

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungs- position	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
<b>553001</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>					
614420	Zuweisungen u. Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Land (K)		F2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	11 11	0 0	32.000 0
	<i>Bem.: Nachtrag 2024: Abruf mögl. Förderung aus dem Investitionsstock von anteilig 32.000 € = 40 % der Kosten für die Erneuerung von Fenstern, Tür und Pflasterfläche von 80.000 €. Weiterer Teil der Maßnahme ist die Errichtung eines Vordaches an der Friedhofshalle mit geschätzten Kosten von 20.000 €, die Gesamtkosten belaufen sich auf 100.000 €. Es wurde ein Antrag auf Gewährung einer Zuwendung aus dem I-Stock 2024 gestellt (40 % der Gesamtkosten = 40.000 €). // Förderbeträge im Rahmen des Betriebsrentenstärkungsgesetzes (Ermittlung nach § 100EStG)</i>			0	0	+ 32.000
632241	Grabnutzungsentgelte (K)		F4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0 0	0 0	4.500 0
	<i>Bem.: Neues Konto; rückwirkend zum 01.01.2023 sind bei diesem Konto Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen (gem. Änderung § 38 Abs. 4 GemHVO); d.h. die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten bilanziert (bisher investiv bei Buchungsstelle 553001-236200-4-682700).</i>			0	0	+ 4.500
681742	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land (K)	21 Friedhofshalle: Errichtung eines Vordaches	F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0 0	0 0	8.000 0
	<i>Bem.: Nachtrag 2024: mögl. Förderung aus Investitionsstock 2024 (40 % der Gesamtkosten von 100.000 € = 40.000 €, sh. Konto 414420 mit 32.000 € und anteilig investiv Konto 233100 mit 8.000 €)</i>			0	0	+ 8.000
682700	Grabnutzungsentgelte (K)	4 Grabnutzungsentgelte	F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	354 354	1.700 1.700	0 1.700
	<i>Bem.: Rückwirkend zum 01.01.2023 sind Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen, sh. neues Konto 432241 (gem. Änderung § 38 Abs. 4 GemHVO); d.h. die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten bilanziert. Die bis zum Jahresende 2023 geführten Sonderposten sind vollständig in 2023 aufzulösen (Konto 439100). Die Grabnutzungsentgelte wurden zuletzt im Jahr 2023 um 21 % erhöht, ausgenommen der Entgelte für Bestattungen von Minderjährigen (Beschluss des Gemeinderates vom 18.4.2023).</i>			0	0	- 1.700
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>365</b>	<b>1.700</b>	<b>44.500</b>
			<b>Hauptplan:</b>	<b>365</b>	<b>1.700</b>	<b>1.700</b>
			<b>Differenz zum Hauptplan:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>+ 42.800</b>
722130	Auszahlungen für Strom-, Wasser- und Abwassergebühren (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.163 1.163 0	1.500 1.500 0	800 1.500 - 700
723110	Unterhaltung der Grundstücke (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.996 7.996	5.500 5.500	85.000 5.000
	<i>Bem.: Nachtrag 2024: für Gesamtkosten von rd. 100.000 € sollen die Fenster, die Tür und die Pflasterfläche erneuert werden (80.000 €), daneben soll ein Vordach an der Friedhofshalle angebracht werden (investiv mit 20.000 €). Im Oktober 2023 wurde ein Antrag auf Förderung aus dem Investitionsstock 2024 gestellt (40 % der Gesamtkosten = 40.000 €, sh. Konto 414420 mit 32.000 € und anteilig investiv Konto 233100 mit 8.000 €); 5.000 € allg. Unterhaltung</i>			0	0	+ 80.000

### Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	21 Friedhofshalle: Errichtung eines Vordaches	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0	0	20.000
	<i>Bem.: Nachtrag 2024: Vordach an der Friedhofshalle; zusammen mit der Erneuerung der Fenster, Tür und Pflasterfläche für zusammen 80.000 € (Kosten Gesamtmaßnahme 100.000 €) wurde im Oktober 2023 ein Antrag auf Förderung aus dem Investitionsstock 2024 gestellt (40 % der Gesamtkosten = 40.000 €, sh. Konto 414420 mit 32.000 € und anteilig investiv Konto 233100 mit 8.000 €)</i>			0	0	0
				0	0	+ 20.000
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>9.159</b>	<b>7.000</b>	<b>105.800</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>9.159</i>	<i>7.000</i>	<i>6.500</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 99.300</i>
		<b>Gesamt 553001 Friedhofs- und Bestattungswesen:</b>		<b>- 8.794</b>	<b>- 5.300</b>	<b>- 61.300</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>- 8.794</i>	<i>- 5.300</i>	<i>- 4.800</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 56.500</i>

### Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
573111	<b>Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte</b>					
729300	sonstige Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.984	1.500	2.000
	<i>Bem.: Kerwe und Weihnachtsbeleuchtung; vorl. Ergebnis 2023: 2.283 €</i>			1.984	1.500	1.500
				0	0	+ 500
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>1.984</b>	<b>1.500</b>	<b>2.000</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>1.984</i>	<i>1.500</i>	<i>1.500</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 500</i>
	<b>Gesamt 573111 Wochenmärkte, Jahrmärkte, Kerwen und Weihnachtsmärkte:</b>			<b>- 1.984</b>	<b>- 1.500</b>	<b>- 2.000</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>- 1.984</i>	<i>- 1.500</i>	<i>- 1.500</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 500</i>

### Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
Bemerkung						
<b>573121</b>	<b>Dorfgemeinschaftshaus</b>					
681742	Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen vom Land (K)	33 Umbaumaßnahmen aus Dorfgemeinschaftshaus mit Anbau	F24 Einzahlungen	0	0	0
<i>Bem.:</i>	<i>Nachtrag 2024: europaweite Ausschreibung notwendig, möglicher Abruf erst ab 2025 // Mögl. Zuweisung aus der Dorferneuerung: im Juli 2023 wurde ein Zuwendungsantrag mit 65 % (rd. 1,3 Mio) Förderung gestellt (ursprüngliche Planung mit 60 % = 1.020.000 € Förderung).</i>			<i>0</i>	<i>0</i>	<i>300.000</i>
				<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 300.000</i>
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>300.000</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 300.000</i>
722110	Auszahlungen für Heizung (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.863	7.000	10.000
<i>Bem.:</i>	<i>Seit 2021 wurde versäumt, die Zählerstände zu erfassen, daher wurden die Abschläge von Pfalzgas geschätzt; es wird von einer Erstattung für die Jahre 2023 und 2024 ausgegangen</i>			<i>4.863</i>	<i>7.000</i>	<i>7.000</i>
				<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 3.000</i>
723110	Unterhaltung der Grundstücke (K)		F10 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.762	3.500	6.000
<i>Bem.:</i>	<i>Unterhaltung Rathaus, Wohnungen, DGH und Baumpflege</i>			<i>2.762</i>	<i>3.500</i>	<i>3.500</i>
				<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 2.500</i>
785930	Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen, Auszahlungen für Baumaßnahmen (K)	33 Umbaumaßnahmen aus Dorfgemeinschaftshaus mit Anbau	F29 Auszahlungen für Sachanlagen	63.069	50.000	100.000
<i>Bem.:</i>	<i>Nachtrag 2024: Anlaufbetrag (es ist eine europaweite Ausschreibung notwendig); Das bestehende Dorfgemeinschaftshaus soll saniert und baulich erweitert werden (Beschluss Gemeinderat v. 28.6.2022). Geschätzte Gesamtkosten von rd. 2 Mio; im Juli 2023 wurde ein Zuwendungsantrag aus der Dorferneuerung mit 65 % Förderung gestellt (ursprüngliche Planung mit 60 % Förderung). Ergebnis 2023: 5.910 € (Standortanalyse) Ergebnis 2022: 63.069 € (1. AZ Planung)</i>			<i>63.069</i>	<i>50.000</i>	<i>1.000.000</i>
				<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 900.000</i>
			<b>Summe Auszahlungen:</b>	<b>70.695</b>	<b>60.500</b>	<b>116.000</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>70.695</i>	<i>60.500</i>	<i>1.010.500</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 894.500</i>
			<b>Gesamt 573121 Dorfgemeinschaftshaus:</b>	<b>- 70.695</b>	<b>- 60.500</b>	<b>- 116.000</b>
			<i>Hauptplan:</i>	<i>- 70.695</i>	<i>- 60.500</i>	<i>- 710.500</i>
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>+ 594.500</i>

## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungsposition	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
<b>611001</b>	<b>Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen</b>					
601100	Grundsteuer A (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	16.885	17.800	10.500
	<i>Bem.:</i> 320 % ab 2023, 345 % ab 2024, Grundlage sind die Messbescheide des Finanzamts; Mehrertrag durch Steuererhöhung von rd. 760 €			16.885	17.800	19.250
				0	0	- 8.750
601200	Grundsteuer B (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	75.446	87.100	110.000
	<i>Bem.:</i> 410 % ab 2023, 465 % ab 2024, Grundlage sind die Messbescheide des Finanzamts; Mehrertrag durch Steuererhöhung von rd. 12.230 €			75.446	87.100	95.800
				0	0	+ 14.200
601310	Gewerbsteuer - Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	184.571	220.000	222.000
	<i>Bem.:</i> Erhöhung Hebesatz ab 1.1.2023 auf 390 % (zuvor 385 %); Ergebnisse Vorjahre (Gewerbsteuererträge lfd. Jahr inkl. Nachzahlungen und Erstattungen = Konten 401310, 401321 u. 401331): Ergebnis 2023: 356.170,65 € Ergebnis 2022: 252.417,78 € Ergebnis 2021: 64.864,78 €			184.571	220.000	163.700
				0	0	+ 58.300
601321	Gewerbsteuer - Gewerbsteuer Vorjahre (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	89.467	164.000	51.000
	<i>Bem.:</i> Ansatz 2024 gem. Durchschnitt der beiden Vorjahre (= rd. 103.000 €), davon 50 %; Gewerbesteuernachzahlungen für Vorjahre inkl. Erstattungen (Konten 401321 + 401331): 2023: 133.846,65 € 2022: 72.205,78 €			89.467	164.000	0
				0	0	+ 51.000
602100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	505.300	542.000	570.400
	<i>Bem.:</i> Grundlage: regionalisierte Steuerschätzung v. November 2023. Die OG Obersülzen erhält 0,0002503 des in RLP zu verteilenden Anteils			505.300	542.000	537.500
				0	0	+ 32.900
602200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	51.501	50.900	47.500
	<i>Bem.:</i> Grundlage: regionalisierte Steuerschätzung v. November 2023. Die OG Obersülzen erhält 0,000135236 des in RLP zu verteilenden Anteils			51.501	50.900	53.000
				0	0	- 5.500
603300	Hundesteuer (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	5.658	6.100	5.900
	<i>Bem.:</i> Seit 01.01.2022 beträgt der Hebesatz für den 1. Hund 60 €/Jahr (statt bisher 48 €)			5.658	6.100	5.600
				0	0	+ 300
605210	vom Land - Familienleistungsausgleich (K)		F1 Steuern und ähnliche Abgaben	53.488	60.000	59.800
	<i>Bem.:</i> Grundlage: regionalisierte Steuerschätzung v. November 2023. Die OG Obersülzen erhält 0,0002503 des in RLP zu verteilenden Anteils			53.488	60.000	57.500
				0	0	+ 2.300
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>982.316</b>	<b>1.147.900</b>	<b>1.077.100</b>
			Hauptplan:	982.316	1.147.900	932.350
			Differenz zum Hauptplan:	0	0	+ 144.750
743100	Gewerbsteuerumlage (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	30.534	31.500	21.800
	<i>Bem.:</i> Umlagesatz ab 2020: 35 % des Messbetrages			30.534	31.500	14.700
				0	0	+ 7.100
744210	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Landkreise (K)		F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	316.084	408.000	423.500
	<i>Bem.:</i> Umlage 2024: 45,6 % (2011-2023: 43,6 %)			316.084	408.000	414.100
				0	0	+ 9.400

### Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung	Rechn.-Erg.	Vorjahr	Planjahr	
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Vorvorjahr 2022	2023	2024	
	Massnahme	Gliederungsposition			
	Bemerkung				
744230	Allgemeine Umlagen an Gemeinden und Gemeindeverbände - Verbandsgemeinden (K)	F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	199.292 <i>199.292</i>	251.320 <i>251.320</i>	252.600 <i>262.600</i>
	<i>Bem.: Umlagesatz in 2024: 27,20 % (Umlagesatz in 2023: 26,86 %, somit Erhöhung um + 0,34 %). VG- und Schulumlage betragen in 2024 zusammen 34,88 %. 1 % VG- und Schulumlage beträgt für die OG Obersülzen im Jahr 2024 rd. 11.300 €.</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 10.000</i>
744240	Sonderumlage für Grundschulen und Schulturnhallen (K)	F12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	57.927 <i>57.927</i>	80.800 <i>80.800</i>	71.400 <i>80.400</i>
	<i>Bem.: Umlagesatz in 2024: 7,68 % (Umlagesatz in 2023: 8,46 %, somit Reduzierung um - 0,78 %). VG- und Schulumlage betragen in 2024 zusammen 34,88 %</i>		<i>0</i>	<i>0</i>	<i>- 9.000</i>
<b>Summe Auszahlungen:</b>		<b>603.837</b>	<b>771.620</b>	<b>769.300</b>	
		<i>Hauptplan: 603.837</i>	<i>771.620</i>	<i>771.800</i>	
		<i>Differenz zum Hauptplan: 0</i>	<i>0</i>	<i>- 2.500</i>	
<b>Gesamt 611001 Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen, Steuerbeteiligungen:</b>		<b>378.479</b>	<b>376.280</b>	<b>307.800</b>	
		<i>Hauptplan: 378.479</i>	<i>376.280</i>	<i>160.550</i>	
		<i>Differenz zum Hauptplan: 0</i>	<i>0</i>	<i>+ 147.250</i>	



## Finanzhaushalt nach Leistung und Konto 2023/2024

Leistung-Nr	Bezeichnung			Rechng.-Erg.		
Kontonr	Bezeichnung Konto (K) bzw. Buchungsstelle (B)	Massnahme	Gliederungs- position	Vorvorjahr 2022	Vorjahr 2023	Planjahr 2024
	Bemerkung					
612101	<b>Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer</b>					
671430	Zinseinzahlungen vom öffentlichen Bereich - von Gemeinden und Gemeindeverbänden (K)		F17 Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	8.000
	<i>Bem.:</i> Aufgrund der steigenden Zinsen werden von Ortsgemeinden mit negativen Kassenständen wieder Zinsen gefordert. Umgekehrt erhält eine Ortsgemeinde mit einem positiven Kassenstand Guthabenzinsen (Kassenstand OG Obersülzen zum 31.12.2023: + 1.482.055 €. // Aufgrund der Niedrigzinsphase hatte die Verbandsgemeindekasse den Ortsgemeinden von 2019 bis Mitte 2022 weder Zinsen für Liquiditätskredite noch für Guthabenbestände berechnet.			0	0	0
				0	0	+ 8.000
			<b>Summe Einzahlungen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>
			<i>Hauptplan:</i>	0	0	0
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	+ 8.000
<b>Gesamt 612101</b>	<b>Zinseinnahmen und ähnliche Erträge, Stundungs- und Verrentungszinsen, Vollverzinsung Gewerbesteuer:</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.000</b>
			<i>Hauptplan:</i>	0	0	0
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	+ 8.000
			<b>Einzahlungen Gesamt:</b>	<b>985.681</b>	<b>1.168.720</b>	<b>1.488.820</b>
			<i>Hauptplan:</i>	985.681	1.168.720	2.124.900
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	- 636.080
			<b>Auszahlungen Gesamt:</b>	<b>779.915</b>	<b>1.003.440</b>	<b>1.307.220</b>
			<i>Hauptplan:</i>	779.915	1.003.440	1.943.300
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	- 636.080
			<b>Gesamt:</b>	<b>205.767</b>	<b>165.280</b>	<b>181.600</b>
			<i>Hauptplan:</i>	205.767	165.280	181.600
			<i>Differenz zum Hauptplan:</i>	0	0	0



# **Investitionsübersicht nach Buchungsstellen**



**Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024**  
**2. Nachtragsplan 2024**

10.04.2024  
11:45:38

40 Obersülzen

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
<b>114201</b>	<b>Liegenschaften</b>									
<b>37</b>	<b>Erwerb und Veräußerung von Grundstücken einschl. Grundstücksteilungen -/Verschmelzungen</b>									
	785100									
	Auszahlungen									
	für unbebaute									
	Grundstücke									
	und									
785100 Auszahlungen für	grundstücksgleich 023100									
unbebaute Grundstücke	Rechte	Ackerland	0,00	27.000,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung:</i> Erwerb Ackerfläche PINr. 1521 mit 3.096 m <sup>2</sup> Gemarkung Colgenstein-Heidesheim zu 8 €/m <sup>2</sup> (= 24.768 €) zuzügl. Notar- u. Grundbuchkosten v. rd. 5 % (1.239 €) zur späteren Verwendung als Öko-Fläche										
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>		<b>0,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Gesamtauszahlungen im Hauptplan:</i>		<i>0,00</i>	<i>27.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>27.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>0,00</b>	<b>27.000,00</b>	<b>27.000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:</i>		<i>0,00</i>	<i>27.000,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>27.000,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>114301</b>	<b>Bauhof</b>									
<b>31</b>	<b>Erwerb Maschinen des Bauhofes f. Landschaftspflege u. Unterhaltung Infrastruktur</b>									
		072400								
		technische								
	785600	Anlagen zum								
	Auszahlungen	Bau und zur								
	für Fahrzeuge,	Unterhaltung								
	Maschinen und	der Infrastruktur								
	und	technische								
785600 Auszahlungen für	Anlagen	Landschaftspflege	4.644,33	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Fahrzeuge, Maschinen und			4.644,33	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
techn. Anlagen										
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition // Ergebnis 2022: Erwerb Aufsitzmäher STIHL RT 4112 inkl. Umbauarbeiten										
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>		<b>4.644,33</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Gesamtauszahlungen im Hauptplan:</i>		<i>4.644,33</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>4.644,33</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>		<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:</i>		<i>4.644,33</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>		<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

# Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024

## 2. Nachtragsplan 2024

10.04.2024  
11:45:38

40 Obersülzen

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
<b>114301</b>	<b>Bauhof</b>									
<b>42</b>	<b>Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)</b>									
		785720								
		Auszahlungen								
		für bewegliche								
		Sachen des								
		Anlagevermögens								
		unterhalb der								
		Wertgrenze								
		082400								
		Geringwertige								
		Vermögensgegenst								
785720 Auszahlungen für			139,99	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
Betriebs- und										
Geschäftsausstattung unter										
410 €/netto										
			139,99	1.500,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition // Ergebnis 2023: 665 €, davon u.a. 341 € für Erwerb eines Handscanners zur Anbindung der Gemeindearbeiter an das Zeiterfassungssystem AIDA zwecks digitaler Erfassung der Stundennachweise // Ergebnis 2022: Erwerb Sitzgarnitur										
			<b>139,99</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>139,99</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>139,99</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>139,99</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>114501</b>	<b>Sonstige zentrale Dienste</b>									
<b>42</b>	<b>Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)</b>									
		785720								
		Auszahlungen								
		für bewegliche								
		Sachen des								
		Anlagevermögens								
		unterhalb der								
		Wertgrenze								
		082400								
		Geringwertige								
		Vermögensgegenst								
785720 Auszahlungen für			0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
Betriebs- und										
Geschäftsausstattung unter										
410 €/netto										
			0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition										
			<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024**  
**2. Nachtragsplan 2024**

10.04.2024  
11:45:38

40 Obersülzen

Betragsangaben in EUR

Leistung			Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
Massnahme	Aus.-/Einz- Konto	Bilanz- Konto								
<b>Aus-/Einzahlungs- schlüssel</b>										
	<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>		0,00	500,00	500,00		500,00	500,00	0,00	0,00
	<i>Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:</i>		0,00	500,00	500,00		500,00	500,00	0,00	0,00
	<i>Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>366001</b>	<b>Kinderspielplätze</b>									
<b>36</b>	<b>Erwerb von Spielgeräten</b>									
	785710 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082110 Betriebsausstattung - Werkstätteneinricht	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
			0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	<i>Bemerkung: Eventualposition</i>									
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	<i>Gesamtauszahlungen im Hauptplan:</i>		0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	<i>Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		0,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	<i>Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:</i>		0,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	<i>Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>366001</b>	<b>Kinderspielplätze</b>									
<b>42</b>	<b>Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)</b>									
	785720 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	082400 Geringwertige Vermögensgegenst	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
			0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	<i>Bemerkung: Eventualposition</i>									
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>		0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00

## Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 2. Nachtragsplan 2024

10.04.2024  
11:45:38

40 Obersülzen

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme		Ausz./Einz- Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
		<i>Gesamtauszahlungen im Hauptplan:</i>	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
		<i>Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>	0,00	500,00	500,00		500,00	500,00	0,00	0,00
		<i>Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:</i>	0,00	500,00	500,00		500,00	500,00	0,00	0,00
		<i>Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>551001</b>	<b>Öffentliches Grün, Landschaftsbau</b>									
<b>42</b>	<b>Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)</b>									
	785720									
	Auszahlungen									
	für bewegliche									
	Sachen des									
	Anlagevermögens									
	unterhalb der									
	Wertgrenze	082400								
	i.H.v. 410,00	Geringwertige								
	Euro	Vermögensgegenst	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
785720 Auszahlungen für			0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
Betriebs- und			0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
Geschäftsausstattung unter			0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
410 €/netto			0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung:</i>	<i>Eventualposition</i>									
		<i>Gesamtauszahlungen:</i>	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
		<i>Gesamtauszahlungen im Hauptplan:</i>	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
		<i>Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>	0,00	500,00	500,00		500,00	500,00	0,00	0,00
		<i>Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:</i>	0,00	500,00	500,00		500,00	500,00	0,00	0,00
		<i>Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>553001</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>									
<b>4</b>	<b>Grabnutzungsentgelte</b>									
	682700	682700	236200							
	Grabnutzungsentgelte	Grabnutzungsentg	Grabnutzungsentge	354,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00
				354,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung:</i>	<i>Rückwirkend zum 01.01.2023 sind Ertragszuschüsse aus Grabnutzungsentgelten vollständig als Ertrag im laufenden Haushaltsjahr zu buchen, sh. neues Konto 432241 (gem. Änderung § 38 Abs. 4 GemHVO); d.h. die Grabnutzungsentgelte werden nicht mehr als Sonderposten bilanziert. Die bis zum Jahresende 2023 geführten Sonderposten sind vollständig in 2023 aufzulösen (Konto 439100). Die Grabnutzungsentgelte wurden zuletzt im Jahr 2023 um 21 % erhöht, ausgenommen der Entgelte für Bestattungen von Minderjährigen (Beschluss des Gemeinderates vom 18.4.2023).</i>									
		<i>Gesamteinzahlungen:</i>	354,00	1.700,00	0,00		1.700,00	1.700,00	0,00	0,00
		<i>Gesamteinzahlungen im Hauptplan:</i>	354,00	1.700,00	1.700,00		1.700,00	1.700,00	0,00	0,00
		<i>Differenz Gesamteinzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>	0,00	0,00	- 1.700,00		0,00	0,00	0,00	0,00



## Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 2. Nachtragsplan 2024

10.04.2024  
11:45:38

40 Obersülzen

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme		Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>					- 354,00	- 1.700,00	0,00		- 1.700,00	- 1.700,00	0,00	0,00
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:</b>					- 354,00	- 1.700,00	- 1.700,00		- 1.700,00	- 1.700,00	0,00	0,00
<b>Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</b>					0,00	0,00	1.700,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>553001</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>											
<b>21</b>	<b>Friedhofshalle: Errichtung eines Vordaches</b>											
			785930									
			Auszahlungen									
			für Anlagen im									
			Bau und für									
			geleistete									
			Anzahlungen,									
785930	Auszahlungen für		Auszahlungen									
Anlagen im Bau;	für	096100	Anlagen									
Baumaßnahmen	Baumaßnahmen	im Bau		0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung: Nachtrag 2024: Vordach an der Friedhofshalle; zusammen mit der Erneuerung der Fenster, Tür und Pflasterfläche für zusammen 80.000 € (Kosten Gesamtmaßnahme 100.000 €) wurde im Oktober 2023 ein Antrag auf Förderung aus dem Investitionsstock 2024 gestellt (40 % der Gesamtkosten = 40.000 €, sh. Konto 414420 mit 32.000 € und anteilig investiv Konto 233100 mit 8.000 €)</i>												
			<b>Gesamtauszahlungen:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Gesamtauszahlungen im Hauptplan:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
681742	Anzahlungen auf	681742	233100									
Sonderposten zum	Anzahlungen		Anzahlungen									
Anlagevermögen vom Land	auf		auf									
	Sonderposten		Sonderposten									
	zum		aus									
	Anlagevermögen		Zuwendungen									
	vom Land			0,00	0,00	8.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
				0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung: Nachtrag 2024: mögl. Förderung aus Investitionsstock 2024 (40 % der Gesamtkosten von 100.000 € = 40.000 €, sh. Konto 414420 mit 32.000 € und anteilig investiv Konto 233100 mit 8.000 €)</i>												
			<b>Gesamteinzahlungen:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Gesamteinzahlungen im Hauptplan:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Differenz Gesamteinzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.000,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
			<b>Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 2. Nachtragsplan 2024

10.04.2024  
11:45:38

40 Obersülzen

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme	Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
<i>Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>			0,00	0,00	12.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>553001</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>									
<b>42</b>	<b>Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)</b>									
		785720								
		Auszahlungen								
		für bewegliche								
		Sachen des								
		Anlagevermögens								
785720 Auszahlungen für		unterhalb der								
Betriebs- und		Wertgrenze								
Geschäftsausstattung unter		i.H.v. 410,00								
410 €/netto		Euro								
		082400								
		Geringwertige								
		Vermögensgegenst	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
			0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition										
		<b>Gesamtauszahlungen:</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>Gesamtauszahlungen im Hauptplan:</i>	<i>0,00</i>	<i>500,00</i>	<i>500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>500,00</i>	<i>500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:</i>	<i>0,00</i>	<i>500,00</i>	<i>500,00</i>		<i>500,00</i>	<i>500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>573121</b>	<b>Dorfgemeinschaftshaus</b>									
<b>22</b>	<b>Erwerb / Verkauf Betriebs- u. Geschäftsausstattung über 410 € netto</b>									
		785710								
		Auszahlungen								
		für bewegliche								
		Sachen des								
		Anlagevermögens								
785710 Auszahlungen für		oberhalb der								
Betriebs- und		Wertgrenze								
Geschäftsausstattung -		i.H.v. 410,00								
bewegl. Anlageverm.		Euro								
oberhalb 410 €		082110								
		Betriebsausstattunç								
		-								
		Werkstätteneinricht	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
			0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung:</i> Eventualposition										
		<b>Gesamtauszahlungen:</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<i>Gesamtauszahlungen im Hauptplan:</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

## Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 2. Nachtragsplan 2024

10.04.2024  
11:45:38

40 Obersülzen

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>			0,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:</i>			0,00	1.000,00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
<i>Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<hr/>										
573121	<b>Dorfgemeinschaftshaus</b>									
33	<b>Umbaumaßnahmen Dorfgemeinschaftshaus mit Anbau</b>									
	785930									
	Auszahlungen									
	für Anlagen im									
	Bau und für									
	geleistete									
	Anzahlungen,									
785930 Auszahlungen für	Auszahlungen	096100 Anlagen								
Anlagen im Bau;	für	im Bau	63.069,08	50.000,00	100.000,00	0,00	650.000,00	0,00	0,00	0,00
Baumaßnahmen	Baumaßnahmen		63.069,08	50.000,00	1.000.000,00	650.000,00	650.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung:</i> Nachtrag 2024: Anlaufbetrag (es ist eine europaweite Ausschreibung notwendig); Das bestehende Dorfgemeinschaftshaus soll saniert und baulich erweitert werden (Beschluss Gemeinderat v. 28.6.2022). Geschätzte Gesamtkosten von rd. 2 Mio; im Juli 2023 wurde ein Zuwendungsantrag aus der Dorferneuerung mit 65 % Förderung gestellt (ursprüngliche Planung mit 60 % Förderung). Ergebnis 2023: 5.910 € (Standortanalyse) Ergebnis 2022: 63.069 € (1. AZ Planung)										
<b>Gesamtauszahlungen:</b>			<b>63.069,08</b>	<b>50.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>650.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Gesamtauszahlungen im Hauptplan:</i>			<i>63.069,08</i>	<i>50.000,00</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>650.000,00</i>	<i>650.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>- 900.000,00</i>	<i>- 650.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
681742 Anzahlungen auf	681742	233100								
Sonderposten zum	Anzahlungen	Anzahlungen								
Anlagevermögen vom Land	auf	auf								
	Sonderposten	Sonderposten								
	zum	aus								
	Anlagevermögen	Zuwendungen								
	vom Land		0,00	0,00	0,00		720.000,00	0,00	0,00	0,00
			0,00	0,00	300.000,00		720.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Bemerkung:</i> Nachtrag 2024: europaweite Ausschreibung notwendig, möglicher Abruf erst ab 2025 // Mögl. Zuweisung aus der Dorferneuerung: im Juli 2023 wurde ein Zuwendungsantrag mit 65 % (rd. 1,3 Mio) Förderung gestellt (ursprüngliche Planung mit 60 % = 1.020.000 € Förderung).										
<b>Gesamteinzahlungen:</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>720.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>Gesamteinzahlungen im Hauptplan:</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>300.000,00</i>		<i>720.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Differenz Gesamteinzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>- 300.000,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>			<b>63.069,08</b>	<b>50.000,00</b>	<b>100.000,00</b>		<b>- 70.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024**  
**2. Nachtragsplan 2024**

10.04.2024  
11:45:38

40 Obersülzen

Betragsangaben in EUR

Leistung										
Massnahme										
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:</i>			63.069,08	50.000,00	700.000,00		- 70.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>			0,00	0,00	- 600.000,00		0,00	0,00	0,00	0,00
<b>573121</b>	<b>Dorfgemeinschaftshaus</b>									
<b>42</b>	<b>Erwerb und Verkauf geringwertige Wirtschaftsgüter (60 bis 410 € netto)</b>									
	785720									
	Auszahlungen									
	für bewegliche									
	Sachen des									
	Anlagevermögens									
	unterhalb der									
	Wertgrenze	082400								
785720 Auszahlungen für	i.H.v. 410,00	Geringwertige								
Betriebs- und	Euro	Vermögensgegenst	199,99	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
Geschäftsausstattung unter			199,99	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
410 €/netto										
<i>Bemerkung: Eventualposition // Ergebnis 2022: Erwerb Metallschrank</i>										
	<b>Gesamtauszahlungen:</b>		<b>199,99</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Gesamtauszahlungen im Hauptplan:</i>		199,99	500,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
	<i>Differenz Gesamtauszahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen:</b>		<b>199,99</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>		<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Saldo Aus- und Einzahlungen im Hauptplan:</i>		199,99	500,00	500,00		500,00	500,00	0,00	0,00
	<i>Differenz Aus- und Einzahlungen Nachtragsplan - Hauptplan:</i>		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Auszahlungen insgesamt:</b>		<b>68.053,39</b>	<b>84.000,00</b>	<b>154.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>657.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Auszahlungen insgesamt im Hauptplan:</i>		68.053,39	84.000,00	1.007.000,00	650.000,00	657.000,00	7.000,00	0,00	0,00
	<i>Differenz Auszahlungen insgesamt Nachtragsplan - Hauptplan:</i>		0,00	0,00	- 853.000,00	- 650.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Einzahlungen insgesamt:</b>		<b>354,00</b>	<b>1.700,00</b>	<b>8.000,00</b>		<b>721.700,00</b>	<b>1.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Gesamteinzahlungen insgesamt im Hauptplan:</i>		354,00	1.700,00	301.700,00		721.700,00	1.700,00	0,00	0,00
	<i>Differenz Einzahlungen insgesamt Nachtragsplan - Hauptplan:</i>		0,00	0,00	- 293.700,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:</b>		<b>67.699,39</b>	<b>82.300,00</b>	<b>146.000,00</b>		<b>- 64.700,00</b>	<b>5.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<i>Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt im Hauptplan:</i>		67.699,39	82.300,00	705.300,00		- 64.700,00	5.300,00	0,00	0,00
	<i>Differenz Aus- und Einzahlungen insgesamt Nachtragsplan - Hauptplan:</i>		0,00	0,00	- 559.300,00		0,00	0,00	0,00	0,00

# Weitere Übersichten



# Nachtragshaushaltsplan 2024: OG Obersülzen

**Muster 4**  
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO)

<b>Übersicht</b>				
<b>über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>				
lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand zu Beginn Haushaltsvorjahres	voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahre	voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		2023	2024	2024
in €				
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen			
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO)	0	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO) <sup>3</sup>	0	0	0
5	darunter			
	a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023 <sup>4</sup>			0
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024 <sup>5</sup>			0
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen <sup>6</sup>			
<b>8</b>	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

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

<sup>4</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche bis zum 31.12.2023 entstanden sind, abzüglich Schuldübernahme durch das Land (PEK-RP).

<sup>5</sup> Bei Ortsgemeinden: Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, welche ab dem 01.01.2024 entstanden sind.

<sup>6</sup> Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Zeile 3: Die Entwicklung der Kreditaufnahmen für Investitionen beinhaltet übertragene Kreditbeträge aus Vorjahren sowie geplante Neuaufnahmen.

Zeile 5: der positive Kassenstand zum 31.12.2023 von rd. + 1.482.054 € reduziert sich um den Fehlbetrag im Finanzhaushalt von 235.740 € auf rd. + 1.246.314 € zum 31.12.2024.

Zeile 6: Fehlanzeige





**Übersicht über die Verbindlichkeiten für Investitionskredite  
für die Ortsgemeinde Obersülzen für das Jahr 2024**

Int. Darl. Nr.	Ext. Darl. Nr.	Bank	Konto Zinsen EGH	Bilanz-konto	Zinsbin-dung	Zins-satz	Stand Beginn 2024	Kreditauf-nahme Neu / Umschuld. 2024	Zinsen gesamt EGH 2024	Tilgung gesamt 2024	Prolongation bzw. Umschuld. 2024	Restschuld Ende 2024
			- keine bestehenden Investitionskredite -									
<b>übertragener Kreditbetrag aus 2023</b>								0,00		0,00		0,00
<b>voraussichtliche Neuaufnahme 2024 *</b>								0,00		0,00		0,00
<b>Gesamtsumme:</b>							0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

N:\FB1\121-Haushalt\Haushaltpläne\40-Obersülzen\Nachträge\2024\40-Schulden.xls\Tabelle1

\* Das geplante Investitionsdefizit 2024 in Höhe von 146.000 € ist aus den vorhandenen liquiden Mitteln zu finanzieren.



# Nachtragshaushaltsplan 2024: OG Obersülzen

Muster 26  
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
(gemäß § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)			
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	177.762,04
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-69.173,36
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2021	-60.389,23
4	2. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Rechnungsergebnis)	2022	56.776,60
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	79.370,00
<b>6</b>	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2024</b>	<b>-128.450,00</b>
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)		55.896,05
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-126.820,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-118.010,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	./.
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>-188.933,95</b>



# Nachtragshaushaltsplan 2024: OG Obersülzen

**Muster 28**  
(zu § 95 Abs. 3 GemO)

<b>Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals</b>				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23)		Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres (vorläufig)	2021		3.197.885,47
2	+ vorläufiges Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2022	56.776,60	3.254.662,07
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2023	79.370,00	3.334.032,07
<b>4</b>	<b>+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres</b>	<b>2024</b>	<b>-128.450,00</b>	<b>3.205.582,07</b>
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	-126.820,00	3.078.762,07
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2026	-118.010,00	2.960.752,07
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2027	./.	./.



# Nachtragshaushaltsplan 2024: OG Obersülzen

Muster 27  
(zu § 93 Abs. 4 GemO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung						
Ifd. Nr.	Jahr	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung  (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetrag gem. Tilgungsplan  (§ 2 Abs.1 Satz 1 Posten F45 GemHVO)	= Betrag
			in €			
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-51.745,67	0,00	0,00	-51.745,67
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	35.290,08	0,00	0,00	35.290,08
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2021	-63.866,51	0,00	0,00	-63.866,51
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Rechnungsergebnis)	2022	205.927,11	0,00	0,00	205.927,11
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2023	119.030,00	0,00	0,00	119.030,00
<b>6</b>	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2024</b>	<b>-89.740,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-89.740,00</b>
7	Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)		154.895,01	0,00	0,00	154.895,01
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-83.330,00	0,00	0,00	-83.330,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-76.570,00	0,00	0,00	-76.570,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	./.	./.	./.	./.
<b>11</b>	<b>Summe</b>		<b>-5.004,99</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-5.004,99</b>





Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)								
Lfd. Nr.		Ergebnisse des Haushaltsvorjahres 2022	Ansätze des Haushaltsvorjahres 2023	Ansätze des Haushaltsjahres 2024	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres 2025	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres 2026	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres 2027	
in €								
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite	einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
			205.927,11	119.030,00	<b>-89.740,00</b>	-83.330,00	-76.570,00	
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	
	3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	--	--	<b>0,00</b>	0,00	0,00	
	4	<b>Zwischensumme</b>	205.927,11	119.030,00	<b>-89.740,00</b>	-83.330,00	-76.570,00	0,00
Verwendungsrechnung	5	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)				0,00		
	6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: &gt; 0)</b>	205.927,11	119.030,00	<b>-89.740,00</b>	-83.330,00	-76.570,00	0,00
<b>Endfällige Kredite - Fehlanzeige</b>				Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung *				
				Stand 1.1.2024 - Euro				

\* Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde.



**FEHLANZEIGE**

Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse <sup>1</sup>									
Liquiditätskredite zum 31.12.2023:			0,00 €		freiwillige Tilgung	Saldo  (Spalte 2 + 3 -1)	Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Orientierungswerte <sup>3</sup>	Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse zum 31.12. unter Berücksichtigung des Mindestrückführungsbetrages sowie der freiwilligen Tilgung <sup>4</sup>	Saldo  (Spalte 6 -5)
lf. Nr.	Jahr (jeweils zum 31.12.)	Orientierungswert in Höhe von 1/30	Mindestrückführungsbetrag <sup>2</sup>	in €					
Spalte	1	2	3	4	5	6	7		
1	2024	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
2	2025	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
3	2026	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
4	2027	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
5	2028	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
6	2029	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
7	2030	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
8	2031	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
9	2032	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
10	2033	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
11	2034	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
12	2035	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
13	2036	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
14	2037	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
15	2038	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
16	2039	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
17	2040	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
18	2041	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
19	2042	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
20	2043	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
21	2044	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
22	2045	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
23	2046	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
24	2047	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
25	2048	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
26	2049	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
27	2050	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
28	2051	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
29	2052	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
30	2053	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	

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

<sup>2</sup> Im Falle einer Abweichung zum Orientierungswert ist die VV Nr. 3 zu § 105 GemO zu beachten.

<sup>3</sup> Berechnungsformel:

Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ endgültiges Schuldungsvolumen ./ Spalte 1 bzw. Aufsummierung der aufgelaufenen Beträge aus Spalte 1

<sup>4</sup> Berechnungsformel:

erstmalig: Liquiditätskredite zum 31.12.2023 ./ Endgültiges Schuldungsvolumen ./ Spalte 2 ./ Spalte 3;  
 Folgejahre: Spalte 6 des Vorjahres ./ Spalte 2 und 3 des lfd. Jahres



**FEHLANZEIGE**

Übersicht über die Entwicklung der Tilgungsrücklage							
lfd. Nr.	Jahr	Jahr	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung Mindest-Rückführungsbetrag lt. Tilgungsplan	freiwillige Zuführung	für Tilgung verwendet (Entnahme)	Stand zum 31.12. (Spalte 1+2+3-4)
			1	2	3	4	5
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019					0,00
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020					0,00
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorläufigem Jahresabschluss)	2021					0,00
4	2. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2022					0,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz)	2023					0,00
<b>6</b>	<b>Haushaltsjahr (Ansatz)</b>	<b>2024</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00</b>
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)			0,00			
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	0,00	0,00			0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	0,00	0,00			0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00	0,00			0,00
<b>11</b>	<b>Summe</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	



Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum <sup>3</sup>	2018-2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3 <sup>4,5,6</sup>	0,00 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	1.521.470,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. <sup>5,6</sup>	76.073,50 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes <sup>5,6</sup>	0,00 €
8	Abweichung in Euro <sup>5,7</sup>	0,00 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt) <sup>5,6,8,9</sup>	76.073,50 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt <sup>5,6,8,10</sup>	0,00 €

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 der 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





# Übersicht über die freiwilligen Leistungen und Defizite der kostenrechnenden Einrichtungen

## OG Obersülzen, Nachtragshaushaltsplan 2024

kostenrechnende Einrichtung = grün

Leistung/ Konto	Bezeichnung	vorläufiges Rechnungs- ergebnis 2023	Ansatz Hauptplan 2024	Verände- rung +/-	Ansatz Nachtrag 2024	
111001-569200	Verfüungsmittel	0,00 €	200 €	0 €	200 €	
111001-569310	Repräsentationsmittel	957,00 €	1.200 €	0 €	1.200 €	
111301-462900	Sonstige Erträge (Spenden f. 1.250-Jahr-Feier in 2024)	5.415,55 €	15.000 €	97.000 €	112.000 €	
111301-563620	Neujahrsempfang	948,85 €	800 €	200 €	1.000 €	
111301-563900	Sonst. Geschäftsaufwendungen (Aufwendungen f. 1.250-Jahr-Feier in 2024)	1.467,84 €	20.000 €	105.000 €	125.000 €	
111301-569320	Senioregeburtstage	241,00 €	300 €	0 €	300 €	
114201	Liegenschaften	229,03 €	1.420 €	0 €	1.420 €	
281101	Förderung von Einrichtungen (u.a. Vereinzuschüsse, Mitgliedsbeiträge, Seniorennachmittag)	1.876,08 €	1.700 €	400 €	2.100 €	
366001	Kinderspielplätze <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i> <i>davon Abschreibungen ./.. Auflösungen</i>	5.316,16 € 4.733,06 € 583,10 €	7.310 €	6.860 € 450 €	6.910 €	6.460 € 450 €
366002	Jugendraum	0,00 €	500 €	0 €	500 €	
421001	Förderung des Sports	8.712,78 € 5.270,78 € 3.442,00 €	7.940 €	4.500 € 3.440 €	8.710 €	5.270 € 3.440 €
536001	Breitbandversorgung <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i> <i>davon Abschreibungen ./.. Auflösungen</i>	1.279,00 € 0,00 € 1.279,00 €	1.280 €	0 € 1.280 €	4.280 €	3.000 € 1.280 €
537101	Kommunale Abfallwirtschaft	910,00 €	910 €	0 €	910 €	
543601	Umbau-/Ausbau- u. Unterhaltungs- /Instandh.vereinbarungen zu Landesstraßen	1.240,68 €	1.500 €	0 €	1.500 €	
547001	ÖPNV	0,00 €	600 €	0 €	600 €	
551001	Öffentliches Grün, Landschaftsbau <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i> <i>davon Abschreibungen ./.. Auflösungen</i>	8.509,80 € 7.569,92 € 939,88 €	10.730 €	9.900 € 830 €	10.730 €	9.900 € 830 €
551202	Wanderwege, usw. <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i> <i>davon Abschreibungen ./.. Auflösungen</i>	539,81 € 388,81 € 151,00 €	930 €	800 € 130 €	930 €	800 € 130 €
553001	Defizit Friedhofswesen <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i> <i>davon Abschreibungen ./.. Auflösungen</i> * (inkl. Korrektur Sonderposten wegen Änderung GemHVO rückwirkend zum 1.1.23); ohne Korrektur 239,42 € gesamt Afa/Aufl.)	24.419,48 € 7.746,40 € * 32.165,88 €	18.050 €	18.050 € 0 €	63.380 €	60.850 € 2.530 €
573111	Kerwe, Weihnachtsmarkt etc.	2.682,69 €	1.750 €	500 €	2.250 €	
573121	Dorfgemeinschaftshaus <i>davon allgemeine Betriebsaufwendungen</i> <i>davon Abschreibungen ./.. Auflösungen</i>	12.986,90 € 7.789,99 € 5.196,91 €	8.680 €	3.490 € 5.190 €	14.180 €	8.990 € 5.190 €
573181	Glocken, Turmuhren, Kirchtürme	619,57 €	1.350 €	0 €	1.350 €	
575001	Tourismusförderung	11,90 €	200 €	0 €	200 €	
	<b>Summe</b>	<b>16.874,06 €</b>	<b>70.530 €</b>	<b>63.300 €</b>	<b>133.830 €</b>	

ursprünglich  
geplant im  
Nachtrag 2023:  
65.710 €

In der Genehmigung des Doppelhaushalts 2023/2024 forderte die Kommunalaufsicht Einsparungen von 15 % (= 10.580 €) der im Jahr 2024 ursprünglich geplanten freiwilligen Leistungen (70.530 €). Die frw. Leistungen im Nachtrag 2024 liegen jedoch um 63.300 € über den frw. Leistungen des Hauptplans. Hauptgrund hierfür ist die bei der Leistung Friedhof in 2024 geplante Maßnahme "Sanierung der Aussegnungshalle inkl. Außenbereich" ( im Ergebnishaushalt und investiv veranschlagt; auf den Ergebnishaushalt entfallen Kosten von 80.000 € und eine mögl. anteilige Zuweisung v. 32.000 €).