



Ortsgemeinde Odernheim am Glan

Verbandsgemeinde Nahe-Glan
Landkreis Bad Kreuznach

1. Nachtragshaushaltssatzung mit Nachtragshaushaltsplan

für die

Haushaltsjahre 2023 und 2024

Inhaltsverzeichnis zum 1. Nachtragshaushalt der Ortsgemeinde Odernheim am Glan für 2023/2024

Seite

1	Nachtragshaushaltssatzung	3-6
2	Vorbericht mit haushaltstechnischen Erläuterungen und ergänzenden Angaben	7-11
3	Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. freien Finanzspitze)	12
4	Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Ausgaben	x
5	Gliederungsübersicht des doppischen Haushaltes nach Produkten/Leistungen im Teilhaushalt	x
6	Übersicht der besonderen und speziellen Budgets	x
7	Ergebnis- und Finanzhaushalt - Gesamtsumme	13-14
8	Teilhaushalte - Zusammenfassung	x
9	Teilergebnishaushalt nach Teilhaushalten	x
10	Teilergebnishaushalt (erweitert) nach betroffenen Leistungen mit Einzelkonten	x
11	Teilfinanzhaushalt nach Teilhaushalten	x
12	Teilfinanzhaushalt nach Leistungen	x
13	Investitionsplan nach betroffenen Leistungen und Maßnahmen	15-19
14	Stellenplan - Zusammenstellung	x

Die mit "x" markierten Anlagen sind nicht enthalten

**1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Odernheim am Glan
für die Haushaltsjahre 2023 und 2024
vom 24.10.2023**

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 98 Gemeindeordnung in der derzeit geltenden Fassung folgende Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Haushaltsjahr 2023:

	gegenüber bisher	verändert um	festgesetzt auf
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.096.400 €	0 €	3.096.400 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.191.300 €	0 €	3.191.300 €
der Jahresfehlbetrag auf	-94.900 €	0 €	-94.900 €
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-60.900 €	0 €	-60.900 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	61.000 €	350.000 €	411.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	61.000 €	627.400 €	688.400 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	-277.400 €	-277.400 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	60.900 €	277.400 €	338.300 €

Haushaltsjahr 2024:

	gegenüber bisher	verändert um	festgesetzt auf
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge auf	3.159.500 €	0 €	3.159.500 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	3.208.100 €	0 €	3.208.100 €
der Jahresfehlbetrag auf	-48.600 €	0 €	-48.600 €

2. im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	-13.200 €	0 €	-13.200 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	16.000 €	700.000 €	716.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	0 €	0 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	16.000 €	700.000 €	716.000 €
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	-2.800 €	-700.000 €	-702.800 €

§ 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 für

Festgesetzt werden:

zinslose Kredite 2023, von bisher	0 €, auf	0 €
<u>verzinsten Kredite 2023, von bisher</u>	<u>0 €, auf</u>	<u>160.000 €</u>
zusammen 2023, von bisher	0 €, auf	160.000 €

Für das Haushaltsjahr 2024 werden keine Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen vorgesehen.

§ 3 Gesamtbetrag der vorgesehenen Ermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt:

für das Haushaltsjahr 2023	1.550.000 €
für das Haushaltsjahr 2024	1.570.000 €

§ 5 Steuersätze

Die Hebesätze für die Grundsteuern und Gewerbesteuern sowie die Hundesteuer bleiben unverändert.

§ 6 Gebühren und Beiträge

-entfällt-

§ 7 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum Vorvorjahr 31.12.2021:	2.759.457,80 €
Voraussichtl. Stand des Eigenkapitals zum Vorjahr 31.12.2022:	2.745.557,80 €
Voraussichtl. Stand des Eigenkapitals zum Haushaltsjahr 31.12.2023:	2.650.657,80 €
Voraussichtl. Stand des Eigenkapitals zum Haushaltsjahr 31.12.2024:	2.602.057,80 €

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 der Gemeindeordnung für Rheinland-Pfalz liegen vor, wenn:

- a) Aufwendungen im Ergebnishaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.
- b) Auszahlungen im Finanzhaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.

Ein erheblicher Jahresfehlbetrag gem. § 100 Abs. 4 i.V.m. § 98 Abs. 2 Nr. 1 i.V.m. § 100 Abs. 1 Satz 1 2. Alternative GemO liegt vor, wenn:

- c) Aufwendungen im Ergebnishaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.
- d) Auszahlungen im Finanzhaushalt im Einzelfall einen Betrag von 5.000 € überschreiten.

§ 9 Deckungsfähigkeit

In Abweichung zu § 16 Abs. 1 GemHVO (gegenseitige Deckungsfähigkeit im Teilhaushalt) werden die Personalaufwendungen der Kontengruppe 50 u. 51, die Sach- u. Dienstleistungen, Kontengruppe 52 sowie die sonstigen laufenden Aufwendungen der Kontengruppe 56 in den Teilhaushalten 1. u. 2 gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO als gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die bis zum Jahresende nicht in Anspruch genommenen Ansätze für Aufwendungen der Kontengruppe 52 und 56 werden grundsätzlich für übertragbar erklärt (§ 17 Abs. 1 GemHVO).

§ 10 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von **5.000 €**
sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

§ 11 Weitere Bestimmungen

-entfällt-

Verbandsgemeindeverwaltung Nahe-Glan /
Ortsgemeinde Odernheim am Glan, den 24.10.2023 (Beschlussfassung)

gez. Achim Schick
-Ortsbürgermeister-

2. Vorbericht zum 1. Nachtragshaushalt der Ortsgemeinde Odernheim am Glan für 2023/2024

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
2.1. Bevölkerungsentwicklung + Gewerbetreibende	x
2.2. Berechnung der Steuerkraftzahlen, Schlüsselzuweisung A und Umlagezahlungen	x
2.3. Rückblick Haushaltsvorjahr	x
2.4. Veränderungen im Nachtragshaushalt (Ausblick)	8
2.5. Übersicht über die Jahresergebnisse/Eigenkapital	9
2.6. Über-/Unterdeckung Finanzhaushalt	10
2.7. Stand der Kreditaufnahmen	11

Die mit "x" markierten Anlagen sind nicht enthalten

Vorbericht zum Nachtragshaushalt 2023 und 2024 der Ortsgemeinde Odernheim am Glan

Veränderungen Investitionen

1. Für den Neubau der Kindertagesstätte werden für die Planungskosten bis zur Leistungsphase 4 (Genehmigungsplanung) **zusätzlich 160.000 Euro im Haushaltsjahr 2023** veranschlagt. Für die Planungskosten standen bisher 325.000 Euro bis zur Leistungsphase 3 zur Verfügung (Planansatz 2021 = 220.000 Euro, Planansatz 2022 = 105.000 Euro).

Zur Finanzierung wird ein Investitionskredit in Höhe von 160.000 Euro benötigt.

2. Begründet durch die hohe Nachfrage ist die Erschließung Erweiterung des Neubaugebietes „Lettweilerweg“ in Ausführung. Für die Umsetzung einschließlich der Grunderwerbskosten wurden bis zum 31.12.2022 rd. 250.000 Euro ausgezahlt und über sog. Kassenkredite (Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde) vorfinanziert. Nach letzter Kostenkalkulation sind die noch verfügbaren Haushaltsmittel i.H.v. 235.400 Euro zum Stand 31.12.2022 bis zur Abwicklung nicht ausreichend. Maßgeblich durch die allgemeine Verteuerung in der Baubranche sind Mehrkosten zu erwarten.

Die Mehrkosten betragen 197.000 Euro, sodass insgesamt zur vollständigen Abrechnung der Erschließung **im Haushaltsjahr 2023 432.400 Euro neu veranschlagt** werden.

Für die Durchführung von Kompensationsmaßnahmen sind **35.000 Euro im Haushaltsjahr 2023** zu veranschlagen.

Nach Festlegung durch den Gemeinderat sollen die Baugrundstücke zum Kaufpreis von 120,00 Euro / m² verkauft werden. Die Veräußerung wird noch im Haushaltsjahr 2023 schnellstmöglich vorangetrieben.

Dennoch ist im Haushaltsjahr 2023 die weitere Vorfinanzierung dieser Maßnahme über den Kassenkredit bei der Verbandsgemeinde (+117.400 Euro) notwendig. Nach vollständiger Abrechnung mit Verkauf aller Baugrundstücke wird mit einem **Überschuss von rd. 300.000 Euro** aus der Maßnahme gerechnet.

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse / des Eigenkapitals				
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs.1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtl. aufgelaufenes Eigenkapital
			EUR	
1	5. Haushaltsvorjahr (lt.festgestelltem Jahresabschluss)	2018	23.210,37	2.912.904,70
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-25.573,09	2.887.331,61
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-63.734,70	2.823.596,91
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	-64.139,11	2.759.457,80
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	-13.900,00	2.745.557,80
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-94.900,00	2.650.657,80
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-6)		-239.036,53	
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-48.600,00	2.602.057,80
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-100.000,00	2.502.057,80
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-96.700,00	2.405.357,80
11	Summe		-484.336,53	

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	44.910,16 €	19.096,24 €	25.813,92 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-32.493,00 €	19.549,16 €	-52.042,16 €
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	-68.111,42 €	19.792,55 €	-87.903,97 €
4	2. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2021	36.243,47 €	20.036,28 €	16.207,19 €
5	1. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2022	-38.558,71 €	20.270,28 €	-58.828,99 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2023	-60.900,00 €	28.600,00 €	-89.500,00 €
7	Zwischensumme (lfd. Nr. 1 bis 6)				-246.254,01 €
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2024	-13.200,00 €	34.100,00 €	-47.300,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-65.300,00 €	34.200,00 €	-99.500,00 €
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-63.200,00 €	31.200,00 €	-94.400,00 €
11	Summe				-487.454,01 €

Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge ¹⁾

lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushaltsvorjahr 2022	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2023	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2024
		€	€	€	€
1	Anleihen				
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	379.059	358.788	855.188	981.088
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ¹⁾²⁾	1.199.940	1.541.621	1.569.821	901.121
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen ³⁾				
5	Summe der Kreditaufnahmen	1.578.998	1.900.409	2.425.009	1.882.209

¹⁾ Hierzu zählen auch Kredite, die von Beteiligungsunternehmen, Sondervermögen oder ähnlichem Tochterorganisationen aufgenommen wurden.

²⁾ Bei Ortsgemeinden : Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse

³⁾ Hierunter sind Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften anzusehen, aus denen eine Zahlungsverpflichtung der Gemeinde begründet wurde, die einer Kreditaufnahme wirtschaftlich gleichkommt und die mit der Investitionstätigkeit der Gemeinde in Verbindung stehen. Hierzu zählen bspw. Leasingverträge, ÖPP-Maßnahmen, Leibrentenverträge, Stundungsvereinbarungen aus Kauf-, Dienst- oder Werkverträgen, Schuldübernahmen, Gewährung von Schuldendiensthilfen an Dritte.

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)							Odernheim am Glan	
Lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushalts- vorjahres	Vorl. Ergebnisse des Haushaltsvor- jahres einschl. Nachträge ¹⁾	Ansätze des Haushalts- jahres	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres	
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	
		einschl. Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite				
		in €						
Entstehungsrechnung	1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	36.243,47	-38.559	-60.900	-13.200	-65.300	-63.200
	2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	-20.036,28	-20.270	-28.600	-30.900	-31.000	-28.000
	3	Zwischensumme	16.207,19	-58.829	-89.500	-44.100	-96.300	-91.200
Verwendungsrechnung	4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	 	 				
						-3.200	-3.200	-3.200
	5	"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ² 0)	16.207,19	-58.829	-89.500	-47.300	-99.500	-94.400
6	Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung ²⁾	1.199.939,70	1.541.620,77	1.569.820,77	901.120,77	984.620,77	1.063.020,77	
7	Endfällige Kredite	379.058,61	358.788,33	855.188,33	981.088,33	946.888,33	915.688,33	

¹⁾ Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend

²⁾ Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil

Ergebnis- und Finanzhaushalt Odernheim am Glan

1. Nachtragsplan 2023/2024

24 Odernheim am Glan

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Haushaltsjahr			Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+)	Neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+)	Neue Ansätze		
					vermindert (-)			vermindert (-)			
2021	2022	2023			2024			2025	2026		
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.139.221,46	1.247.500,00	1.260.800,00		1.260.800,00	1.292.900,00		1.292.900,00	1.337.700,00	1.372.400,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.107.636,93	1.115.700,00	1.602.200,00		1.602.200,00	1.591.400,00		1.591.400,00	1.551.800,00	1.555.800,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	116.918,30	120.400,00	116.900,00		116.900,00	158.700,00		158.700,00	107.100,00	106.200,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	25.990,09	33.600,00	34.700,00		34.700,00	34.700,00		34.700,00	34.700,00	34.700,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.079,35	1.100,00	1.100,00		1.100,00	1.100,00		1.100,00	1.100,00	1.100,00
E7	Sonstige laufende Erträge	81.942,70	76.900,00	80.200,00		80.200,00	80.200,00		80.200,00	76.300,00	76.300,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	2.472.788,83	2.595.200,00	3.095.900,00		3.095.900,00	3.159.000,00		3.159.000,00	3.108.700,00	3.146.500,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	749.857,21	802.800,00	1.141.900,00		1.141.900,00	1.174.100,00		1.174.100,00	1.207.200,00	1.241.100,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	172.412,04	212.200,00	263.800,00		263.800,00	251.000,00		251.000,00	235.800,00	235.800,00
E11	Abschreibungen	224.794,69	217.700,00	211.400,00		211.400,00	199.400,00		199.400,00	180.300,00	177.600,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.311.138,85	1.325.600,00	1.486.600,00		1.486.600,00	1.489.700,00		1.489.700,00	1.492.300,00	1.495.800,00
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	72.465,79	43.400,00	49.900,00		49.900,00	49.900,00		49.900,00	49.900,00	49.900,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	2.530.668,58	2.601.700,00	3.153.600,00		3.153.600,00	3.164.100,00		3.164.100,00	3.165.500,00	3.200.200,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 57.879,75	- 6.500,00	- 57.700,00		- 57.700,00	- 5.100,00		- 5.100,00	- 56.800,00	- 53.700,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	271,00	500,00	500,00		500,00	500,00		500,00	500,00	500,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	6.530,36	7.900,00	37.700,00		37.700,00	44.000,00		44.000,00	43.700,00	43.500,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 6.259,36	- 7.400,00	- 37.200,00		- 37.200,00	- 43.500,00		- 43.500,00	- 43.200,00	- 43.000,00
E20	Ordentliches Ergebnis	- 64.139,11	- 13.900,00	- 94.900,00		- 94.900,00	- 48.600,00		- 48.600,00	- 100.000,00	- 96.700,00
E21	Außerordentliches Ergebnis										
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen										
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 64.139,11	- 13.900,00	- 94.900,00		- 94.900,00	- 48.600,00		- 48.600,00	- 100.000,00	- 96.700,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	36.243,47	26.000,00	- 60.900,00		- 60.900,00	- 13.200,00		- 13.200,00	- 65.300,00	- 63.200,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	2.500,00		29.000,00		29.000,00					

Ergebnis- und Finanzhaushalt Odernheim am Glan

1. Nachtragsplan 2023/2024

24 Odernheim am Glan

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Haushaltsjahr			Haushaltsjahr			Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
				Ansätze	erhöht (+)	Neue Ansätze	Ansätze	erhöht (+)	Neue Ansätze		
					vermindert (-)			vermindert (-)			
2021	2022	2023	2024	2025	2026						
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	25.744,92	16.000,00	16.000,00		16.000,00	16.000,00		16.000,00	16.000,00	
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen			16.000,00	+ 350.000,00	366.000,00		+ 700.000,00	700.000,00		
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	28.244,92	16.000,00	61.000,00	+ 350.000,00	411.000,00	16.000,00	+ 700.000,00	716.000,00	16.000,00	16.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	2.100,00	6.000,00								
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	86.672,16	159.800,00	61.000,00	+ 627.400,00	688.400,00					
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	88.772,16	165.800,00	61.000,00	+ 627.400,00	688.400,00					
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 60.527,24	- 149.800,00		- 277.400,00	- 277.400,00	16.000,00	+ 700.000,00	716.000,00	16.000,00	16.000,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 24.283,77	- 123.800,00	- 60.900,00	- 277.400,00	- 338.300,00	2.800,00	+ 700.000,00	702.800,00	- 49.300,00	- 47.200,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten		149.800,00		+ 160.000,00	160.000,00					
F36	Tilgung von Investitionskrediten	20.036,28	30.300,00	28.600,00		28.600,00	30.900,00	+ 3.200,00	34.100,00	34.200,00	31.200,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 20.036,28	119.500,00	- 28.600,00	+ 160.000,00	131.400,00	- 30.900,00	- 3.200,00	- 34.100,00	- 34.200,00	- 31.200,00
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	1.246,81									
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	43.073,24	4.300,00	89.500,00	+ 117.400,00	206.900,00	28.100,00	- 696.800,00	- 668.700,00	83.500,00	78.400,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	24.283,77	123.800,00	60.900,00	+ 277.400,00	338.300,00	- 2.800,00	- 700.000,00	- 702.800,00	49.300,00	47.200,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	1.246,81									
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	25.530,58	123.800,00	60.900,00	+ 277.400,00	338.300,00	- 2.800,00	- 700.000,00	- 702.800,00	49.300,00	47.200,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)										
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	16.207,19	- 4.300,00	- 89.500,00		- 89.500,00	- 44.100,00	- 3.200,00	- 47.300,00	- 99.500,00	- 94.400,00

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024

1. Nachtragsplan 2023

Nachträge (gelb markiert)

24 Odernheim am Glan

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
11420	Liegenschaften										
27	13/0023 Erweiterung des Neubaugebietes "Lettweilerweg"										
68800000	Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	68800000	14311000		350.000,00			700.000,00			
		Einzahlungen aus der Veräußerung von Waren	Fertige Erzeugnisse - Bauplätze (investiv)								
<i>Bemerkung:</i>		<i>Verkauf Baugrundstücke NBG Lettweilerweg II</i>									
	Gesamteinzahlungen:				350.000,00			700.000,00			
	Saldo Aus- und Einzahlungen:				- 350.000,00			- 700.000,00			
11420	Liegenschaften										
43	Neubau Kindertagesstätte										
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	78510000	03210000	29.000,00							
		Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	Kindertagesstätten								
<i>Bemerkung:</i>		<i>Grunderwerb zum Neubau der Kindertagesstätte. Der Bedarf an Kita-Plätzen kann nicht mehr gedeckt werden. Auch nach Feststellung durch das Kreisjugendamt ist eine Erweiterung der Platzkapazität dringend angezeigt. Die Gemeinde reagiert mit dem Neubau der Kindertagesstätte auf den erhöhten Bedarf. Eine Erweiterung im Bestandsgebäude ist ausgeschlossen. Nachtrag: Die benötigte Fläche fällt größer aus.</i>									
	Gesamtauszahlungen:			29.000,00							
	Saldo Aus- und Einzahlungen:			29.000,00							
11420	Liegenschaften										
44	Kompensationsmaßnahme "Neubaugebiet Am Lettweiler Weg"										
78510000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	78510000	02410000	289,77		35.000,00					
		Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	Ökoflächen, Ausgleichsflächen								
<i>Bemerkung:</i>		<i>Kompensationsmaßnahmen Erweiterung Neubaugebiet „Lettweilerweg“</i>									
	Gesamtauszahlungen:			289,77		35.000,00					

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 1. Nachtragsplan 2023

24 Odernheim am Glan

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>			289,77		35.000,00						
11420	Liegenschaften										
100	Investitionen unter 5.000 € (auch Grabnutzungsentgelte)										
68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	68510000 Einzahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleich Rechte	02230000 Kleingartenanlagen Gartenland			16.000,00						
<i>Bemerkung: Verkauf Gartenland</i>											
Gesamteinzahlungen:					16.000,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					- 16.000,00						
11431	Bauhof										
46	Anschaffung Aufsitzmäher										
78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	07190000 Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge / sonstige Fahrzeuge			21.000,00						
<i>Bemerkung: Notwendige Anschaffung Aufsitzmäher zur Erledigung des Arbeitsaufkommens</i>											
Gesamtauszahlungen:					21.000,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					21.000,00						
36521	Kindertagesstätte										
43	Neubau Kindertagesstätte										
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	09600000 Anlagen im Bau - Baumaßnahmen	4.031,84	105.000,00	160.000,00						
<i>Bemerkung: Die Gemeinde bestrebt den Neubau einer Kindertagesstätte. Nachtrag: Zusätzliche Veranschlagung bis zur Leistungsphase 4 (Genehmigungsplanung)</i>											
Gesamtauszahlungen:			4.031,84	105.000,00	160.000,00						

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 1. Nachtragsplan 2023

24 Odernheim am Glan

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>			4.031,84	105.000,00	160.000,00						
36521	Kindertagesstätte										
45	Gerüsttreppe Kita (ev. Gemeindehaus)										
78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro	78571000 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	08221000 Büromöbel, Schul-, Kindergarten-, Gemeindehausaus		25.800,00							
<i>Bemerkung: Aufgrund fehlender Platzkapazitäten in der Kindertagesstätte soll die Vorschulgruppe in das evangelische Gemeindehaus ausgelagert werden. Der Gruppenraum wird im Versammlungsraum im 1. Obergeschoss eingerichtet. Laut Brandschutzvorgabe ist ein zweiter Rettungsweg erforderlich. Hierzu ist eine Außentreppe in Form einer Gerüsttreppe zu montieren.</i>											
Gesamtauszahlungen:				25.800,00							
Saldo Aus- und Einzahlungen:				25.800,00							
36613	Spielplätze u. ä.										
47	Sanierung Kinderspielplatz Pauline-Mohr-Straße										
78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	09600000 Anlagen im Bau - Baumaßnahmen			40.000,00						
<i>Bemerkung: Sanierung und Ersatzbeschaffungen Kinderspielplatz Pauline-Mohr-Straße</i>											
Gesamtauszahlungen:					40.000,00						

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 1. Nachtragsplan 2023

24 Odernheim am Glan

Betragsangaben in EUR

Leistung Massnahme	Aus.-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz.-/Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
	68176300 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	68176300 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	23314300 Anzahlung auf Sonderposten aus Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbände			15.000,00						
<i>Bemerkung:</i>												
	68179000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	68179000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen von übrigen Bereichen	23319000 Anzahlung auf Sonderposten aus Zuwendungen von übrigen Bereichen (Privatpersonen, Vereine, Kirchen, Jagdgenossenschaft)			14.000,00						
<i>Bemerkung:</i>												
Gesamteinzahlungen:						29.000,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:						11.000,00						
42411	Sportplätze, Stadien, Turn- und Sporthallen, Tennisplätze											
16	13/0012 Zuschuss Turnhallensanierung TV Odernheim 1890 e.V.											
	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	78420000 Auszahlungen für Investitionszuschüsse Nutzungsberechtigter	01200000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.100,00	6.000,00							
<i>Bemerkung: Gemäß Beschluss des Ortsgemeinderates vom 15.4.2013 sowie des am 24.02.2014 kommunalaufsichtlich genehmigten Vertrages zwischen der Ortsgemeinde und dem Turnverein vom 28.11.2013 erhält der TVO über einen Zeitraum von 10 Jahren jährl. einen Investitionszuschuss von 6.000 € zur Sanierung der Turnhalle. Als Gegenleistung erhält die Ortsgemeinde das Recht, jährlich 5 freie Veranstaltungen in der Turnhalle durchzuführen bzw. anderen Vereinen zur Verfügung zu stellen. Vertragslaufzeit bis Ende 2022.</i>												
Gesamtauszahlungen:				2.100,00	6.000,00							

Investitionen nach Buchungsstellen 2023 | 2024 1. Nachtragsplan 2023

24 Odernheim am Glan

Betragsangaben in EUR

Leistung											
Massnahme											
Aus-/Einzahlungs- schlüssel	Ausz./Einz- Konto	Bilanz- Konto	Ergebnis 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	VE 2023	Planjahr 2024	VE 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Später
<i>Saldo Aus- und Einzahlungen:</i>			2.100,00	6.000,00							
54101	Gemeindestraßen (einschl. Verkehrsausstattung, Beleuchtung, Reinigung und Konzessionsabgaben) Brunnen, Brücken										
27	13/0023 Erweiterung des Neubaugebietes "Lettweilerweg"										
78593000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	78593000 Auszahlungen für Baumaßnahmen	09600000 Anlagen im Bau - Baumaßnahmen		432.400,00						
<i>Bemerkung: Nachtrag: Neuveranschlagung Erschließungskosten zu erwartende Auszahlungen 2023 nach letzter Kostenkalkulation NBG Lettweilerweg II</i>											
Gesamtauszahlungen:					432.400,00						
Saldo Aus- und Einzahlungen:					432.400,00						
55301	Friedhofs- u. Bestattungswesen										
100	Investitionen unter 5.000 € (auch Grabnutzungsentgelte)										
68270000	Grabnutzungsentgelte	68270000 Grabnutzungsentg	23600000 Sonstige Sonderposten / für Grabnutzungsentge	11.802,00	16.000,00	16.000,00		16.000,00	16.000,00	16.000,00	
<i>Bemerkung:</i>											
Gesamteinzahlungen:			11.802,00	16.000,00	16.000,00		16.000,00		16.000,00	16.000,00	
Saldo Aus- und Einzahlungen:			- 11.802,00	- 16.000,00	- 16.000,00		- 16.000,00		- 16.000,00	- 16.000,00	
Auszahlungen insgesamt:			6.421,61	165.800,00	688.400,00						
Einzahlungen insgesamt:			11.802,00	16.000,00	411.000,00		716.000,00		16.000,00	16.000,00	
Saldo Aus- und Einzahlungen insgesamt:			- 5.380,39	149.800,00	277.400,00		- 716.000,00		- 16.000,00	- 16.000,00	