



**Ortsgemeinde
Oberndorf**

**Haushaltssatzung und
Haushaltsplan**

**für die Haushaltsjahre
2023 und 2024**

Inhaltsverzeichnis:

Ab Seite:

1.	Haushaltssatzung	1
2.	Haushaltsvermerke	5
3.	Vorbericht	7
4.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	23
5.	Übersicht über die Teilhaushalte nach § 4 Abs. 4 GemHVO	27
6.	Teilergebnis- und Teilfinanzpläne (inkl. Finanzplanung)	
	➤ Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung	30
	➤ Teilhaushalt 2 Schulen und Kultur	39
	➤ Teilhaushalt 3 Soziales und Jugend	42
	➤ Teilhaushalt 4 Gesundheit und Sport	./.
	➤ Teilhaushalt 5 Gestaltung der Umwelt	45
	➤ Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzdienstleistungen	60
7.	Stellenplan/-übersicht	63
8.	Investitionsübersicht	65
9.	Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sogenannten freien Finanzspitze)	67
10.	Schlussbilanz zum 31.12.2019	69

Haushaltssatzung

**Haushaltssatzung
der Gemeinde Oberndorf
für die Haushaltsjahre 2023 und 2024
vom _____**

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

1. im Ergebnishaushalt

der Gesamtbetrag der Erträge auf
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf
der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf

2023	2024
418.303 Euro	423.604 Euro
415.228 Euro	388.205 Euro
3.075 Euro	35.399 Euro

2. im Finanzhaushalt

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf

2023	2024
23.418 Euro	69.580 Euro
0 Euro	0 Euro
9.000 Euro	10.000 Euro
-9.000 Euro	-10.000 Euro
-14.418 Euro	-59.580 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

Die Verwaltung wird im Vollzug dieser Haushaltssatzung bzw. des Haushaltsplanes ermächtigt, zu gegebener Zeit die in der Haushaltssatzung vorgesehenen Kredite zu den am Kapitalmarkt erreichbar günstigsten Bedingungen aufzunehmen. Dies gilt auch für Umschuldungen.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

§ 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

§ 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2023	2024
Grundsteuer A auf	300 %	300 %
Grundsteuer B auf	365 %	365 %
Gewerbsteuer auf	365 %	365 %

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

für den ersten Hund auf	48,00 €	48,00 €
für den zweiten Hund auf	72,00 €	72,00 €
für jeden weiteren Hund auf	120,00 €	120,00 €

§ 6 Gebühren und Beiträge

Die Sätze der Gebühren und Beiträge für ständige Gemeindeeinrichtungen nach dem Kommunalabgabengesetz (KAG) werden wie folgt festgesetzt:

	2023	2024
Beiträge für die Unterhaltung der Wirtschaftswege		
➤ mit Jagdpachtanteil (für Grundstückseigentümer, die sich ihren Jagdpachtanteil auszahlen lassen)	0,00 €/ha	0,00 €/ha
➤ ohne Jagdpachtanteil (für Grundstückseigentümer, die sich ihren Jagdpachtanteil nicht auszahlen lassen)	0,00 €/ha	0,00 €/ha

§ 7 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals entwickelt sich voraussichtlich wie folgt:

Zum 31.12. des Vorvorjahres	2021		777.305 Euro
Zum 31.12. des Vorjahres	2022	9.617 Euro	786.976 Euro
Zum 31.12. des 1. Planjahres	2023	3.075 Euro	790.051 Euro
Zum 31.12. des 2. Planjahres	2024	35.399 Euro	825.450 Euro

Anmerkung:

Die erforderlichen Jahresabschlüsse liegen zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung noch nicht vor.

§ 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Eine Wertgrenze für die Erheblichkeit von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen oder Auszahlungen nach § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO wurde bisher nicht festgelegt.

§ 9 Wertgrenze für Investitionen

Eine Wertgrenze für Investitionen wurde bisher nicht festgelegt.

Oberndorf, _____

Claudia Charlotte Linn
Ortsbürgermeisterin

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderliche Genehmigung der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in § 2 der Haushaltssatzung ist erteilt.

Der Haushaltsplan 2023/2024 der Ortsgemeinde Oberndorf liegt zur Einsichtnahme vom _____ bis _____ während den üblichen Besuchszeiten bei der Verbandsgemeindeverwaltung Nordpfälzer Land, Schulstraße 16, 67821 Alsenz, Zimmer 14, öffentlich aus.

Es wird auf § 24 Abs. 6 der Gemeindeordnung (GemO) hingewiesen:

„Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften der GemO oder auf Grund der GemO zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen. Dies gilt nicht, wenn

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

Hat jemand eine Verletzung nach Satz 2 Nr. 2 geltend gemacht, so kann auch nach Ablauf der in Satz 1 genannten Frist jedermann diese Verletzung geltend machen.“

Rockenhausen, _____
Verbandsgemeindeverwaltung
Nordpfälzer Land

Michael Cullmann
Bürgermeister

Haushaltsvermerke

Haushaltsvermerke
Ortsgemeinde Oberndorf
Haushaltsplanung für die Haushaltsjahre 2023-2024

Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Auflösungen von Sonderposten

Die Ansätze aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Auflösungen von Sonderposten sind über den gesamten Haushalt gegenseitig deckungsfähig.

Im Übrigen sind Ansätze aus Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Auflösungen von Sonderposten mit anderen Ansätzen nicht deckungsfähig.

Abschreibungen, die die Ansätze überschreiten und nicht über die Deckungsfähigkeit abgedeckt sind, gelten als überplanmäßig bereitgestellt.

Deckungsfähigkeit gem. § 16 GemHVO

1. Die Personalaufwendungen/-auszahlungen aller Teilhaushalte werden gemäß § 16 Abs. 2 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

2. Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden gemäß § 16 Abs. 3 GemHVO für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Vorbericht

Vorbericht

zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde Oberndorf

für die Haushaltsjahre 2023 und 2024

Der Vorbericht ist Anlage des Haushaltsplans und soll einen Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den Haushaltsjahren unter Berücksichtigung der Vorjahre geben.

Gliederung des Vorberichts

- 1. Allgemeines zum Ergebnis- und Finanzhaushalt**
- 2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft**
 - 2.1. Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse
 - 2.2. Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und –fehlbeträge
 - 2.3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals
- 3. Entwicklung der Vorjahre**
- 4. Haushaltsjahre 2023 und 2024**
 - 4.1. Rahmenbedingungen
 - 4.2. Ergebnishaushalt
 - 4.3. Finanzhaushalt
 - 4.4. Haushaltsausgleich
- 5. Entwicklung der Investitionen**
- 6. Entwicklung der Kredite**
 - 6.1. Entwicklung der Investitionskredite
 - 6.2. Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung
- 7. Ausblick**
- 8. Statistische Daten**
- 9. Bewirtschaftungsregelungen**

1. Allgemeines zum Ergebnis- und Finanzhaushalt

Im Ergebnishaushalt werden Erträge und Aufwendungen periodengerecht dargestellt. Hier werden auch nichtzahlungswirksame Vorfälle eingeplant, wie z.B. die Auflösung von Sonderposten, die Abschreibungen für das Anlagevermögen, die Auflösung/Bildung von Rückstellungen, etc. Der Finanzhaushalt hat die Aufgabe eine Liquiditätskontrolle zu ermöglichen, hier werden Ein- und Auszahlungen nach Zahlungswirksamkeit und die Investitionen veranschlagt.

Im Ergebnishaushalt wird somit der Werteverzehr bzw. Wertezuwachs und im Finanzhaushalt die Liquiditätsveränderungen dargestellt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt wurden organisationsorientiert in sechs Teilhaushalte gegliedert:

- Teilhaushalt 1 – Zentrale Verwaltung
- Teilhaushalt 2 – Schulen und Kultur
- Teilhaushalt 3 – Soziales und Jugend
- Teilhaushalt 5 – Gestaltung der Umwelt
- Teilhaushalt 6 – Zentrale Finanzdienstleistungen

2. Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1 Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse (Ergebnisrechnung)

Muster 26 (zu § 93 Abs. 4 GemHVO)

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
lfd. Nr.	(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in EUR
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	-4.981,98
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	44.353,39
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2020	-7.645,00
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	-47.284,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	9.671,00
6	Ansatz des 1. Haushaltsjahres	2023	3.075,00
7	Ansatz des 2. Haushaltsjahres	2024	35.399,00
8	Zwischensumme lfd. Nr. 1 - 7		32.587,41
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	59.984,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	59.241,00
11	Summe		151.812,41

2.2 Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge (Finanzrechnung)

Muster 27 (zu § 93 Abs. 4 GemHVO)

Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung					
lfd. Nr.	(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2018	15.212,01	17.523,98	-2.311,97
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	73.267,08	17.642,48	55.624,60
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. vorl. Jahresabschluss)	2020	25.257,00	21.989,00	3.268,00
4	2. Haushaltsvorjahr (vorl. Rechnungsergebnis)	2021	-14.466,00	18.579,00	-33.045,00
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge)	2022	42.189,00	18.704,00	23.485,00
6	Ansatz des 1. Haushaltsjahres	2023	23.418,00	16.940,00	6.478,00
7	Ansatz des 2. Haushaltsjahres	2024	69.580,00	11.690,00	57.890,00
8	Zwischensumme (lfd. Nr. 1-7)				111.388,63
9	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	93.391,00	11.692,00	81.699,00
10	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	92.486,00	11.693,00	80.793,00
11	Summe				273.880,63

2.3 Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Muster 28 (zu § 95 Abs. 3 GemHVO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals					
Ifd. Nr.		Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
				in €	
1		Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2020		824.588,73
2	+	vorl. Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2021	-47.284,00	777.304,73
3	+	Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2022	9.671,00	786.975,73
4	+	Ansatz für Jahresergebnis des 1. Haushaltsjahres	2023	3.075,00	790.050,73
5	+	Ansatz für Jahresergebnis des 2. Haushaltsjahres	2024	35.399,00	825.449,73
6	+	geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2025	59.984,00	885.433,73
7	+	geplantes Jahresergebnis des 1. Haushaltsfolgejahres	2026	59.241,00	944.674,73

3. Entwicklung der Vorjahre

Haushaltsansätze 2021 (inklusive Nachtragshaushaltssatzung):

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge	290.728
Gesamtbetrag der Aufwendungen	338.012
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	-47.284

Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.466
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	21.466

Haushaltsansätze 2022 (inklusive Nachtragshaushaltssatzung):

Ergebnishaushalt

Gesamtbetrag der Erträge	329.166
Gesamtbetrag der Aufwendungen	319.495
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	9.671

Finanzhaushalt

Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	42.189
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-44.189

Die Jahresabschlüsse sind bis zum Haushaltsjahr 2019 erstellt, aber noch nicht geprüft und die Entlastung erteilt.

In den Haushaltsjahren 2021 und 2022 waren keine Kreditaufnahmen verplant. Ordentliche Tilgungsleistungen wurden in 2021 mit 18.579,00 € und in 2022 mit 18.704,00 € veranschlagt.

4. Haushaltsjahre 2023 und 2024

4.1 Rahmenbedingungen

Die Planung berücksichtigt die Orientierungsdaten des Haushaltsrundschreibens 2023 des Ministeriums des Innern, für Sport und Infrastruktur vom 26. Oktober 2022 sowie die Daten der regionalisierten Steuerschätzung vom November 2022.

Berechnung der Steuereinnahmen:

Die Berechnung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer, des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer sowie des Familienleistungsausgleichs wurde auf Grundlage der Steuerschätzung vom November 2022 vorgenommen.

Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage:

Grundlage für die Berechnung der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage des Haushaltsjahres 2023 sind die Steuerkraftzahlen der Ortsgemeinde Oberndorf für den Zeitraum 01.10.2021 bis 30.09.2022 und die Schlüsselzuweisung A und B für 2023. Die Steuerkraftzahlen setzen sich zusammen aus den Grundsteuern A und B, der Gewerbesteuer, dem Gemeindeanteil an der Einkommen- und Umsatzsteuer sowie dem Familienleistungsausgleich.

Der Hebesatz der Kreisumlage beträgt gegenüber 2022 unverändert 43 v.H. auf sämtliche Umlagegrundlagen.

Der Hebesatz der Verbandsgemeindeumlage wird ebenfalls unverändert mit 40 v.H. angenommen.

4.2 Ergebnishaushalt

Der Ergebnishaushalt zeigt alle geplanten Erträge und Aufwendungen und ist vergleichbar einer betrieblichen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV).

	2022	2023	Abweichung ggü. Vorjahr	2024	Abweichung ggü. Vorjahr
Erträge	329.166,00	418.303,00	89.137,00	423.604,00	5.301,00
Aufwendungen	319.495,00	415.228,00	95.733,00	388.205,00	-27.023,00
Jahresüberschuss/-fehlbedarf(-)	9.671,00	3.075,00	-6.596,00	35.399,00	32.324,00

Ertragsstruktur

Position Ergebnishaushalt	HHP 2022	HHP 2023	Veränderung	HHP 2024	Veränderung
E 01 - Steuern und ähnliche Abgaben	186.605,00 €	246.929,00 €	60.324,00 €	252.207,00 €	5.278,00 €
E 02 - Zuwendungen, allg. Umlagen etc.	53.275,00 €	62.863,00 €	9.588,00 €	70.509,00 €	7.646,00 €
E 04 - Öff.-rechtliche Leistungsentgelte	6.423,00 €	6.591,00 €	168,00 €	6.568,00 €	-23,00 €
E 05 - Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.106,00 €	74.110,00 €	1.004,00 €	80.510,00 €	6.400,00 €
E 06 – Kostenerstattungen und -umlagen	1.228,00 €	1.200,00 €	-28,00 €	1.200,00 €	0,00 €
E 07 - Sonstige laufende Erträge	7.919,00 €	21.200,00 €	13.281,00 €	7.200,00 €	-14.000,00 €

Position Ergebnishaushalt	HHP 2022	HHP 2023	Veränderung	HHP 2024	Veränderung
E 17 - Zins- u. sonstige Finanzerträge	610,00 €	5.410,00 €	4.800,00 €	5.410,00 €	0,00 €
Gesamterträge:	329.166,00 €	418.303,00	89.137,00	423.604,00	5.301,00

Die **Erträge** erhöhen sich **2023** im Vergleich zum Vorjahr um 89.137 EUR. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 2.000 EUR):

- **Pos. E 01 – Steuern und ähnliche Abgaben**
+ **60.324 EUR** Mehrerträge ergeben sich im Wesentlichen bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+15.170 €) sowie an der Gewerbesteuer (+42.664 €). Nennenswerte Mindererträge sind nicht zu verzeichnen.
- **Pos. E 02 – Zuwendungen, allg. Umlagen etc.**
+ **9.588 EUR** Mehrerträge werden durch die Gewährung der neuen Schlüsselzuweisung B (+ 11.563 €) erzielt. Ein Minderertrag ergibt sich bei der Schlüsselzuweisung A. (-2.035 €).
- **Pos. E 07 – Sonstige laufende Erträge**
+ **13.281 EUR** Mehrerträge ergeben sich insbesondere aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil (+14.000 €). Es handelt sich hierbei um eine Entnahme aus der Wegebaurücklage. Die Erträge werden für Unterhaltungsmaßnahmen an Feldwegen verwendet und auf dem Sachkonto 52338000 verausgabt.
- **Pos. E 17 – Zins- u. sonstige Finanzerträge**
+ **4.800 EUR** Der Mehrertrag ergibt sich aus der Verzinsung der Forderungen gegenüber der Einheitskasse im Rahmen der Liquiditätssicherung.

In **2024** erhöhen sich die Erträge gegenüber 2023 um 5.301 EUR. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 2.000 EUR):

- **Pos. E 01 – Steuern und ähnliche Abgaben**
+ **5.278 EUR** Mehrerträge ergeben sich hier insbesondere bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (+5.538 €).
- **Pos. E 02 – Zuwendungen, allg. Umlagen etc.**
+ **7.646 EUR** Mehrerträge sind hier insbesondere bei der Schlüsselzuweisung A zu verzeichnen (+7.645 €).
- **Pos. E 05 – Privatrechtliche Leistungsentgelte**
+ **6.400 EUR** Der Mehrertrag ergibt sich hier bei den Benutzungsgebühren öffentl. Einrichtungen (+6.400 €), da ab 09/2024 ein höheres Entgelt für die Betreuung von Windenergieanlagen gewährt wird.
- **Pos. E07 – Sonstige laufende Erträge**
- **14.000 EUR** Der Minderertrag resultiert daraus, dass in 2024 keine Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil verplant werden.

Aufwandsstruktur

Position Ergebnishaushalt	HHP 2022	HHP 2023	Veränderung	HHP 2024	Veränderung
E 09 - Personal- u. Versorgungsaufwendungen	17.207,00 €	14.644,00 €	-2.563,00 €	15.165,00 €	521,00 €

Position Ergebnishaushalt	HHP 2022	HHP 2023	Veränderung	HHP 2024	Veränderung
E 10 - Aufwendungen f. Sach- u. Dienstleistungen	38.880,00 €	78.658,00 €	39.778,00 €	61.813,00 €	-16.845,00 €
E 11 - Abschreibungen	61.701,00 €	63.139,00 €	1.438,00 €	62.852,00 €	-287,00 €
E 12 - Zuwendungen, Umlagen, etc.	192.763,00 €	240.314,00 €	47.551,00 €	239.609,00 €	-705,00 €
E 14 - Sonst. Laufende Aufwendungen	4.326,00 €	14.031,00 €	9.705,00 €	4.581,00 €	-9.450,00 €
E 18 - Zins- u. sonst. Finanzaufwendungen	4.618,00 €	4.442,00 €	-176,00 €	4.185,00 €	-257,00 €
Summe:	319.495,00 €	415.228,00 €	95.733,00 €	388.205,00 €	-27.023,00 €

Die Aufwendungen erhöhen sich **2023** gegenüber dem Vorjahr um 95.733 EUR. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 2.000 EUR):

- **Pos. E09 – Personal- und Versorgungsaufwendungen**
-2.563 EUR Minderaufwendungen sind im Wesentlichen durch den Wegfall von Ehrensoldzahlungen (-1.810 €) und durch Einsparungen bei den Personalkosten (-763 €) begründet.
- **Pos. E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**
+ 39.778 EUR Mehraufwendungen sind im Wesentlichen bei den Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen und Wirtschaftswegen (+20.750 €), dem sonstigen Infrastrukturvermögen (+1.150 €), den Personalkostenerstattungen für die Kindergärten Alsenz, Mannweiler-Cölln und Obermoschel (+9.500 €), sowie den gestiegenen Energiekosten (+5.028 €) zu verzeichnen. Weitere Mehraufwendungen fallen für die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern unter 1.000 € an (+2.650 €)
- **Pos. E 12 – Zuwendungen, Umlagen u. sonst. Transferaufwendungen**
+ 47.551 EUR Mehraufwendungen ergeben sich bei der Kreisumlage (+22.527 €), bei der VG-Umlage (+20.956 €) sowie bei der Gewerbesteuerumlage (+4.068 €).
- **Pos. E 14 – Sonst. Laufende Aufwendungen**
+ 9.705 EUR Mehraufwendungen ergeben sich bei der bei den Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten im Rahmen der Dorfmoderation (+ 10.000 €).

In **2024** vermindern sich die Aufwendungen gegenüber 2023 um 27.023 EUR. Im Wesentlichen ist dies auf folgende Veränderungen zurückzuführen (vergleichen Sie die o.g. Positionen des Ergebnishaushaltes (EH), Veränderungen > +/- 2.000 EUR):

- **Pos. E 10 – Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**
- 16.845 EUR Minderaufwendungen ergeben sich hier hauptsächlich durch den Wegfall der Aufwendungen für Unterhaltungsmaßnahmen an Straßen und Wirtschaftswegen (- 17.000 €).
- **Pos. E 14 – Sonst. Laufende Aufwendungen**
- 9.450 EUR Minderaufwendungen ergeben sich hier hauptsächlich durch den Wegfall der Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten (-10.000 €).

In der Anlage „Übersicht Erträge/Aufwendungen“ sind alle Planungsinhalte des Ergebnishaushaltes mit Kontierungsangabe von Kostenträger/Kostenstelle/Sachkonto ersichtlich.

4.3 Finanzhaushalt

Der Finanzhaushalt umfasst alle geplanten zahlungswirksamen Vorgänge (Ein- und Auszahlungen). Dazu gehören zum einen die korrespondierenden, zahlungswirksamen Erträge und Aufwendungen aus dem Ergebnishaushalt (Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen), die Investitionen (Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) sowie die Kreditaufnahmen und Tilgungen (Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit).

Für die Haushaltsjahre 2023 und 2024 werden folgende Zahlen eingepplant:

Bezeichnung	Pos.	2022	2023	2024
Saldo ordentliche u. außerordentl. Ein- und Auszahlungen	F 23	42.189,00 €	23.418,00 €	69.580,00 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	F 27	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	F 32	0,00 €	9.000,00 €	10.000,00 €
Saldo Ein-/Auszahlungen Investitionstätigkeit	F 33	2.000,00 €	-9.000,00 €	-10.000,00 €
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	F 34	44.189,00 €	14.418,00 €	59.580,00 €
Saldo der Ein- u. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	F 40	-44.189,00 €	-14.418,00 €	-59.580,00 €
nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt*	F 44	23.485,00 €	6.478,00 €	57.890,00 €

*sog. freie Finanzspitze

(Saldo der ord. u. außerord. Ein- und Auszahlungen ./ . ordentl. Tilgung von Investitionskrediten; jedoch ohne außerplanmäßige Tilgungen und Umschuldungen)

4.4 Haushaltsausgleich

Von großer Bedeutung ist der Haushaltsausgleich gemäß § 18 Abs. 1 GemHVO. Demnach ist der Haushalt in der Planung ausgeglichen, wenn:

1. der Ergebnishaushalt mindestens ausgeglichen ist,
2. im Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F23 ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken, soweit die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten nicht anderweitig gedeckt sind.

Im Haushaltsjahr **2023** kann der Haushaltsausgleich erreicht werden, da sowohl der Ergebnishaushalt ausgeglichen ist (+3.075 Euro) und in dem Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (+ 6.478 Euro).

Im Haushaltsjahr **2024** kann der Haushaltsausgleich erreicht werden, da sowohl der Ergebnishaushalt ausgeglichen ist (+69.580 Euro) und in der Finanzhaushalt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (+ 57.890 Euro).

5. Entwicklung der Investitionen

In den Haushaltsjahren 2023 und 2024 sind in der Ortsgemeinde Oberndorf folgende Investitionen geplant:

In **2023** ist zum einen die Anschaffung eines Rasentraktors für die Bewirtschaftung der gemeindlichen Grünflächen mit voraussichtlichen Kosten in Höhe von 6.000 Euro sowie das

Anlegen eines neuen Friedhofsweges mit 3.000 Euro eingeplant. Für diesen Zweck werden 5.000 Euro aus dem Vorjahr zusätzlich bereitgestellt.

In **2024** sind für Zubehör für den Rasentraktor Kosten in Höhe von 2.000 Euro sowie für die Anlegung eines neuen Friedhofsweges 8.000 Euro geplant.

	2022	2023	2024	2025	2026
Einzahlungen	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Auszahlungen	0,00 €	9.000,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Saldo	2.000,00 €	-9.000,00 €	-10.000,00 €	0,00 €	0,00 €
Nachrichtlich: Abschreibungen	61.701,00 €	63.139,00 €	62.852,00 €	62.031,00 €	61.847,00 €

Die Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen können der Investitionsübersicht entnommen werden.

6. Entwicklung der Kredite

6.1 Entwicklung der Investitionskredite

Stand am 31.12.2022 (tatsächlich aufgenommene Darlehen)	246.152,41 €
Zugang 2023	
geplanter Kreditbedarf 2023	0,00 €
Abgang 2023	
ordentliche Tilgungen	-16.940,00 €
voraussichtlicher Stand am 31.12.2023	229.213,86 €
Verschuldung pro Einwohner (Stand 30.06.2022 = 252)	909,58 €
Zugang 2024	
geplanter Kreditbedarf 2024	0,00 €
Abgang 2024	
ordentliche Tilgungen	-11.690,00 €
voraussichtlicher Stand am 31.12.2024	217.524,11 €
Verschuldung pro Einwohner (Stand 30.06.2022 = 252)	863,19 €

6.2 Entwicklung der kurzfristigen **Forderungen** gegenüber der Verbandsgemeinde aus der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung

Voraussichtlicher Stand zum 31.12.2022	347.757,83 €
Voraussichtliche Abgänge 2023	
lt. Pos. F 38 Gesamtfinanzplan	-2.522,00 €
Voraussichtliche Abgänge 2023	
lt. Pos. F 38 Gesamtfinanzplan	0,00 €
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2023	345.235,83 €
Forderung pro Einwohner (Stand 30.06.2022 = 252)	1.369,98 €
Voraussichtliche Zugänge 2024	
lt. Pos. F 38 Gesamtfinanzplan	47.890,00 €

Voraussichtliche Abgänge 2024	
lt. Pos. F 38 Gesamtfinanzplan	0,00 €
voraussichtlicher Stand zum 31.12.2024	393.125,83 €
Forderung pro Einwohner (Stand 30.06.2022 = 252)	1.560,02 €

7. Ausblick

Die Ortsgemeinde Oberndorf ist wie alle Gemeinden im laufenden Geschäftsbetrieb durch viele Pflichtaufgaben, die zu vorbestimmten Auszahlungen führen, gebunden. Die Ertragslage ist im Wesentlichen von den Einkommensteueranteilen, Gewerbesteuererträgen sowie der Schlüsselzuweisung A abhängig.

Kann die Ortsgemeinde eine erhöhte Steuerkraft ausweisen, werden wiederum Landkreis (43%) und Verbandsgemeinde (40%) an den Umlagegrundlagen beteiligt.

Bei der Haushaltsaufstellung wurden sämtliche Aufwands- und Ertragspositionen auf mögliche Einsparungen bzw. Mehrerträge überprüft und, soweit dies möglich war, auch in die Haushaltsplanung übernommen.

8. Statistische Daten

Entwicklung der Einwohnerzahlen (Hauptwohnsitz)

	Insgesamt	Davon	
		Hauptwohnsitz	2. Wohnsitz
30.06.2013	276	264	12
30.06.2014	283	269	14
30.06.2015	278	263	15
30.06.2016	269	253	16
30.06.2017	283	268	15
30.06.2018	274	260	14
30.06.2019	266	254	12
30.06.2020	261	250	11
30.06.2021	257	249	8
30.06.2022	259	252	7

9. Bewirtschaftungsregeln

Das Gesamtdeckungsprinzip wird für Ergebnis- und Finanzhaushalt weiter beibehalten. Ergänzend gelten die allgemeinen Deckungsgrundsätze der §§14 ff GemHVO unter Berücksichtigung der Haushaltsvermerke.

Übersicht Erträge / Aufwendungen auf Kostenstellenbasis

Gemeindenr. 21 Oberndorf
Haushaltsjahre 2023/2024

Nr.	Beschreibung	Ansatz Haushaltsvorjahr		Ansatz Haushaltsjahr 2023		Ansatz Haushaltsjahr 2024		Erläuterungen
		Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	Erträge	Aufwendungen	
Kostenstelle 111000000 Verwaltungssteuerung								
<i>Sachkonto.</i>								
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	519,00						keine Erträge, da kein Ehrensold mehr zu zahlen
50110000	Bürgermeister		7.310,00		5.500,00		5.500,00	Aufwandsentschädigung BGM
50120000	Beigeordnete		450,00		450,00		450,00	Aufwandsentschädigung Beig.
50221000	Vergütungen		240,00					zuk. bei Kostenstelle 11141 - Gremienarbeit geplant
50320000	Arbeitnehmer		20,00					zuk. bei Kostenstelle 11141 - Gremienarbeit geplant
50420000	Arbeitnehmer		72,00					zuk. bei Kostenstelle 11141 - Gremienarbeit geplant
50490000	Sonstige		950,00		410,00		410,00	Sozialversicherung BGM/Beig.
50791000	Ehrensoldrückstellungen		510,00		528,00		631,00	Pensionsrückstellung BGM
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		5,00					zuk. bei Kostenstelle 11141 - Gremienarbeit geplant
56131000	Fahrtkostenerstattung		20,00					zuk. bei Kostenstelle 11141 - Gremienarbeit geplant
56190000	Sonstige Personalaufwendungen		125,00		0,00		0,00	Fallpauschale PPA
56310000	Büromaterial		50,00		50,00		50,00	
56324000	Gesetz-, Verordnungs-, Amtsblätter		50,00		50,00		50,00	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		265,00		275,00		275,00	Gemeinde- und Städtebund
56920000	Verfüungsmittel		50,00		50,00		50,00	
56930000	Repräsentationen		250,00		250,00		250,00	
Kostenstelle 111310000 Öffentlichkeitsarbeit								
<i>Sachkonto.</i>								
56360000	Öffentlichkeitsarbeit		50,00		50,00		50,00	
Kostenstelle 111410000 Gremienarbeit								
<i>Sachkonto.</i>								
50221000	Vergütungen				135,00		138,00	Schriftführertätigkeit
50320000	Arbeitnehmer				7,00		7,00	Sozialversicherung Schriftführer
50420000	Arbeitnehmer				40,00		41,00	Sozialversicherung Schriftführer
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)				3,00		3,00	
56131000	Fahrtkostenerstattung				20,00		20,00	
Kostenstelle 114200000 Liegenschaften								
<i>Sachkonto.</i>								
44120000	Mieten und Pachten	405,00		1.200,00		1.200,00		Landpacht
44121000	Benutzungsgebühren öff. Einrichtungen (ab 2008)	67.201,00		67.210,00		73.610,00		Entgelte WEA - höheres Entgelt ab 09/2024
53220000	immaterielle Vermögensg.stände aus gel.zw.Zuwendg.		580,00		580,00		580,00	Abschreibungen
56890000	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen		65,00		65,00		65,00	lt. Abgabenbescheid
Kostenstelle 114360000 Mähgeräte								
<i>Sachkonto.</i>								

48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	400,00		400,00		400,00		Kosten werden auf betr. Kostenstellen umgelegt
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten		50,00		50,00		50,00	
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe		150,00		200,00		200,00	
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		100,00		50,00		50,00	
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, pers.		100,00		100,00		100,00	
Kostenstelle 1146000000 Versicherungen								
<i>Sachkonto.</i>								
56413000	Haftpflichtversicherungen		770,00		785,00		800,00	
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		520,00		400,00		400,00	Unfallversicherung
Kostenstelle 1212000000 Wahlen und sonstige Abstimmungen								
<i>Sachkonto.</i>								
56310000	Büromaterial		0,00		0,00		300,00	Kommunalwahl 2024
56390000	Sonstiges		0,00		0,00		210,00	Kommunalwahl 2024
Kostenstelle 2810000010 Heimat- u. Brauchtumsfeste								
<i>Sachkonto.</i>								
56390000	Sonstiges		50,00		50,00		50,00	
Kostenstelle 2810000020 Heimatpflege, Ortsverschönerung								
<i>Sachkonto.</i>								
56930000	Repräsentationen		50,00		50,00		50,00	
Kostenstelle 2811800010 Seniorenveranstaltungen								
<i>Sachkonto.</i>								
56490000	Sonstige		150,00		150,00		150,00	
Kostenstelle 3655000000 Förderung anderer Träger von Kindertagesstätten								
<i>Sachkonto.</i>								
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände		11.000,00		20.500,00		20.500,00	Personalkostenbeitr. Kita Alsenz/Ma.-C./Oberm.
52590000	an übrige Bereiche		5.100,00		5.000,00		5.000,00	Sachkostenbeitr. Kita Alsenz/Ma.-C./Oberm.
53220000	immaterielle Vermögensg.stände aus gel.zw.Zuwendg.				78,00		78,00	Abschreibungen
53230000	immat.Verm.g. aus gel. Zuwendungen als Nutzungsb.		490,00		2.360,00		2.351,00	Abschreibungen
Kostenstelle 3661300010 Spiel- und Bolzplätze								
<i>Sachkonto.</i>								
50221000	Vergütungen		285,00		245,00		255,00	
50320000	Arbeitnehmer		15,00		19,00		20,00	
50420000	Arbeitnehmer		80,00		72,00		75,00	
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		6,00		6,00		6,00	
52321000	Bewirtschaftung Grundstücke/Außenanlagen				200,00		200,00	Baumprüfung
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen		400,00		500,00		500,00	Unterhaltung Spielplatz
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.		50,00		50,00		50,00	
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		50,00		1.500,00		1.500,00	Anschaffungen für Spielplatz
53851000	Betriebsausstattung		454,00		454,00		455,00	Abschreibungen
53852000	Geschäftsausstattung				137,00		138,00	Abschreibungen
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		100,00		100,00		100,00	Umlegung ILV - KST 1143600000
Kostenstelle 5113000010 Städtebauförderung/Dorferneuerung								
<i>Sachkonto.</i>								
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	1.456,00						Auflösung Sonderposten

53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		3.105,00				Abschreibungen
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.				10.000,00		0,00 Dorfmoderation
Kostenstelle 5411000010 Straßen, Wege , Plätze							
<i>Sachkonto.</i>							
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	5.125,00		6.615,00		6.615,00	Auflösung Sonderposten
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnl.Entg.	4.991,00		4.990,00		4.991,00	Auflösung Sonderposten
50221000	Vergütungen		5.100,00		5.000,00		5.300,00
50320000	Arbeitnehmer		250,00		370,00		380,00
50420000	Arbeitnehmer		1.400,00		1.450,00		1.530,00
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		105,00		102,00		105,00
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		62,00		90,00		95,00 Beleuchtung Dorfplatz
							2023: Entwässerungsrinne, Fahrradschutzstreifen
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze		500,00		8.000,00		5.000,00 2024: Fahrradstreifen, verkehrsberuhig. Maßn.
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		50,00		50,00		50,00
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechn. Anlagen		10.671,00		10.671,00		10.671,00 Abschreibungen
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		21.414,00		24.520,00		24.519,00 Abschreibungen
53851000	Betriebsausstattung		514,00				Abschreibungen
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		100,00		100,00		100,00 Umlegung ILV - KST 1143600000
Kostenstelle 5411200010 Straßenbeleuchtung							
<i>Sachkonto.</i>							
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	224,00		224,00		223,00	Auflösung Sonderposten
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		1.350,00		1.700,00		1.750,00 geschätzter Verbrauch ca. 5.550 Kwh
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze		850,00				
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen				950,00		950,00 Wartungspauschale Pfalzwerke
53230000	immat.Verm.g. aus gel. Zuwendungen als Nutzungsb.		154,00		154,00		154,00 Abschreibungen
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		570,00		570,00		570,00 Abschreibungen
Kostenstelle 5414000000 Straßenoberflächenentwässerung							
<i>Sachkonto.</i>							
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		4.930,00		5.150,00		5.150,00
53230000	immat.Verm.g. aus gel. Zuwendungen als Nutzungsb.		347,00		347,00		347,00 Abschreibungen
Kostenstelle 5415000000 Konzessionsabgaben							
<i>Sachkonto.</i>							
46250000	Konzessionsabgaben	7.400,00		7.200,00		7.200,00	
Kostenstelle 5450000000 Straßenreinigung							
<i>Sachkonto.</i>							
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel		100,00		100,00		100,00 Hundekotbeutel
Kostenstelle 5461000000 Kommunale Parkplätze							
<i>Sachkonto.</i>							
53490000	mit sonstigen Gebäuden				483,00		442,00 Abschreibungen
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen				474,00		474,00 Abschreibungen
Kostenstelle 5475000000 Kommunale ÖPNV-Anlagen u. deren Ausstattung							
<i>Sachkonto.</i>							
53490000	mit sonstigen Gebäuden		44,00		44,00		44,00 Abschreibungen
Kostenstelle 5510000000 Öffentliche Grünflächen (Straßenbegleitgrün)							

Sachkonto.....						
52311000	Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen		100,00	100,00	100,00	
52321000	Bewirtschaftung Grundstücke/Außenanlagen		50,00	50,00	50,00	
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		50,00	50,00	50,00	
53851000	Betriebsausstattung		179,00			Abschreibungen
53852000	Geschäftsausstattung			62,00		Abschreibungen
Kostenstelle 5531100000 Verkehrsflächen, Grünflächen auf Friedhöfen						
Sachkonto.....						
50221000	Vergütungen		170,00	136,00	139,00	
50320000	Arbeitnehmer		10,00	11,00	11,00	
50420000	Arbeitnehmer		50,00	41,00	42,00	
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		5,00	3,00	3,00	
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		350,00	350,00	350,00	
52240000	Aufwendungen für Müllentsorgung		101,00	156,00	156,00	
52321000	Bewirtschaftung Grundstücke/Außenanlagen		0,00	100,00	100,00	Baumprüfung
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen		400,00	500,00	500,00	
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		100,00	100,00	100,00	
53310000	Abschreibg. auf unbeb. Grundstücke u. grundst.g.R.		1.468,00			Abschreibungen
53490000	mit sonstigen Gebäuden			984,00	985,00	Abschreibungen
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		178,00			
56390000	Sonstiges		100,00			
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.		90,00	90,00	90,00	Unfallkasse
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		100,00	100,00	100,00	Umlegung ILV - KST 1143600000
Kostenstelle 5531200000 Reihengräber, Wahlgräber (ohne Wege)						
Sachkonto.....						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	179,00		179,00	179,00	
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	782,00		901,00	877,00	
44242000	vom Land	28,00				zuk. KST 5534000010 -Kriegsgräber
52339000	Unterhaltung sonstiges Infrastrukturvermögen		85,00	85,00	85,00	Grabmalprüfung
53310000	Abschreibg. auf unbeb. Grundstücke u. grundst.g.R.		423,00			Abschreibungen
53490000	mit sonstigen Gebäuden			423,00	423,00	Abschreibungen
Kostenstelle 5531300000 Friedhofshalle						
Sachkonto.....						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	166,00		166,00	166,00	Auflösung Sonderposten
43224000	für das Bestattungswesen	150,00		200,00	200,00	Nutzungsentgelte Leichenhalle
50221000	Vergütungen		60,00	31,00	32,00	
50320000	Arbeitnehmer		5,00	3,00	3,00	
50420000	Arbeitnehmer		20,00	10,00	10,00	
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		2,00	1,00	1,00	
52313000	Unterhaltung Gebäude		100,00	100,00	100,00	
53490000	mit sonstigen Gebäuden		360,00	360,00	360,00	
56411000	Gebäudeversicherungen		86,00	88,00	90,00	
56418000	Sachversicherungen		17,00	18,00	19,00	
Kostenstelle 5532100000 Öffnen/Schließen einer Grabstelle						
Sachkonto.....						
43290000	Sonstige	500,00		500,00	500,00	Kostenerst. Grabherstellung

56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.		500,00	500,00	500,00	Grabherstellung
Kostenstelle 5534000010 Kriegsgräber						
<i>Sachkonto.</i>						
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden		28,00		28,00	
Kostenstelle 5559000010 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege						
<i>Sachkonto.</i>						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	13.452,00	13.451,00	13.452,00		Auflösung Sonderposten
44120000	Mieten und Pachten	2.800,00	3.000,00	3.000,00		Jagdpatchanteil
46612000	Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten		14.000,00			2023: Entnahme Wegebaurücklage
52338000	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze		2.800,00	17.000,00	3.000,00	2023: Unterhaltungsmaßn. Wirtschaftswege
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		13.452,00	13.451,00	13.452,00	Abschreibungen
Kostenstelle 5731200010 Bürgerhaus/DG-Haus/DG-Halle-hoheitlich						
<i>Sachkonto.</i>						
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	2.799,00	2.798,00	2.799,00		Auflösung Sonderposten
44120000	Mieten und Pachten	1.800,00	1.800,00	1.800,00		Miete DG-Halle
44190000	Sonstige	900,00	900,00	900,00		Einspeisevergütung PV-Anlage
44290000	von übrigen Bereichen	1.200,00	1.200,00	1.200,00		Nebenkosten DG-Halle
50221000	Vergütungen		60,00	50,00	51,00	
50320000	Arbeitnehmer		5,00	4,00	4,00	
50420000	Arbeitnehmer		20,00	15,00	16,00	
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)		2,00	2,00	2,00	
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)		8.150,00	12.800,00	12.900,00	durchschnittl. Verbrach ca. 27.000 kwh
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser		600,00	600,00	600,00	
52240000	Aufwendungen für Müllentsorgung		202,00	312,00	312,00	
52313000	Unterhaltung Gebäude		500,00	500,00	500,00	
52321000	Bewirtschaftung Grundstücke/Außenanlagen			15,00	15,00	Baumprüfung
52323000	Bewirtschaftung Gebäude		100,00	250,00	250,00	z.B. brandschutztechn. Prüfung
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.		100,00			
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR		250,00	1.500,00	1.500,00	Auffüllen Geschirrbestand
53490000	mit sonstigen Gebäuden		6.889,00	6.875,00	6.735,00	Abschreibungen
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen		297,00			Abschreibungen
53851000	Betriebsausstattung		112,00			Abschreibungen
53852000	Geschäftsausstattung			112,00	74,00	Abschreibungen
56411000	Gebäudeversicherungen		890,00	910,00	930,00	
56418000	Sachversicherungen		78,00	80,00	82,00	
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		100,00	100,00	100,00	Umlegung ILV - KST 1143600000
Kostenstelle 6110000000 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen						
<i>Sachkonto.</i>						
40110000	Grundsteuer A	2.260,00	2.480,00	2.480,00		
40120000	Grundsteuer B	18.000,00	18.100,00	18.100,00		
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	30.000,00	72.664,00	72.664,00		
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	113.658,00	128.828,00	134.366,00		
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.685,00	8.167,00	8.509,00		
40330000	Hundesteuer	1.300,00	1.700,00	1.700,00		
40521000	Familienleistungsausgleich	12.702,00	14.990,00	14.388,00		
41111000	Schlüsseluweisung A	29.874,00	27.839,00	35.484,00		

41113001	Schlüsselzuweisung B			11.563,00		11.563,00	
54310000	Gewerbesteuerumlage		2.900,00		6.968,00		6.968,00
54421000	Landkreis		98.363,00		120.890,00		120.525,00 Umlagesatz: 43 %
54423000	Verbandsgemeinde		91.500,00		112.456,00		112.116,00 Umlagesatz: 40 %
Kostenstelle 6120000000 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft							
Sachkonto.							
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO)	600,00		600,00		600,00	
47990000	Sonstige	10,00		10,00		10,00	
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden			4.800,00		4.800,00	Zinsen aus Liqui
57511000	an Banken		191,00		64,00		0,00 Zinsen f. Inv.kredite, Kredit DZ Hyp ausgelaufen
57512000	an Sparkassen		3.827,00		3.778,00		3.585,00 Zinsen für Investitionskredite
57910000	a.d.Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)		600,00		600,00		600,00
	Summe Erträge	329.566,00		418.703,00		424.004,00	
	Summe Aufwendungen		319.795,00		415.628,00		388.605,00
	Jahresüberschuss / -fehlbetrag	9.771,00		3.075,00		35.399,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	186.605,00	246.929,00	252.207,00	259.520,00	265.169,00
40110000	Grundsteuer A	2.260,00	2.480,00	2.480,00	2.480,00	2.480,00
40120000	Grundsteuer B	18.000,00	18.100,00	18.100,00	18.100,00	18.100,00
40131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr	30.000,00	72.664,00	72.664,00	72.664,00	72.664,00
40210000	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	113.658,00	128.828,00	134.366,00	140.507,00	145.624,00
40220000	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	8.685,00	8.167,00	8.509,00	8.778,00	8.949,00
40330000	Hundesteuer	1.300,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
40521000	Familienleistungsausgleich	12.702,00	14.990,00	14.388,00	15.291,00	15.652,00
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	53.275,00	62.863,00	70.509,00	67.051,00	60.929,00
41111000	Schlüsselzuweisung A	29.874,00	27.839,00	35.484,00	32.026,00	25.904,00
41113001	Schlüsselzuweisung B	0,00	11.563,00	11.563,00	11.563,00	11.563,00
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	28,00	28,00	28,00	28,00
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	23.401,00	23.433,00	23.434,00	23.434,00	23.434,00
E 03	Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.423,00	6.591,00	6.568,00	6.543,00	6.521,00
43224000	für das Bestattungswesen	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
43290000	Sonstige	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
43710000	Erträge a.d. Auflös.v.SoPo f.Beiträge u.ähnl.Entg.	4.991,00	4.990,00	4.991,00	4.991,00	4.991,00
43910000	Erträge a.d.Auflös.v.SoPo für Grabnutzungsentgelte	782,00	901,00	877,00	852,00	830,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	73.106,00	74.110,00	80.510,00	93.330,00	93.330,00
44120000	Mieten und Pachten	5.005,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
44121000	Benutzungsgebühren öff. Einrichtungen (ab 2008)	67.201,00	67.210,00	73.610,00	86.430,00	86.430,00
44190000	Sonstige	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.228,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
44242000	vom Land	28,00	0,00	0,00	0,00	0,00
44290000	von übrigen Bereichen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	7.919,00	21.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
46250000	Konzessionsabgaben	7.400,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
46612000	Erträge a.d.Auflösung von Sonderposten	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	519,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	328.556,00	412.893,00	418.194,00	434.844,00	434.349,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	17.207,00	14.644,00	15.165,00	15.440,00	15.459,00
50110000	Bürgermeister	7.310,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
50120000	Beigeordnete	450,00	450,00	450,00	450,00	450,00
50221000	Vergütungen	5.915,00	5.597,00	5.915,00	6.126,00	6.137,00
50320000	Arbeitnehmer	305,00	414,00	425,00	438,00	439,00
50420000	Arbeitnehmer	1.642,00	1.628,00	1.714,00	1.739,00	1.744,00
50490000	Sonstige	950,00	410,00	410,00	410,00	410,00
50791000	Ehrensoldrückstellungen	510,00	528,00	631,00	653,00	653,00
50900000	Pausch. Lohnsteuer (auch Zahl. über Knappschaft)	125,00	117,00	120,00	124,00	126,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.880,00	78.658,00	61.813,00	54.768,00	54.768,00
52210000	Aufwendungen für Energie (Beleuchtung)	9.562,00	14.590,00	14.745,00	14.900,00	14.900,00
52230000	Aufwendungen für Wasser / Abwasser	5.880,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
52240000	Aufwendungen für Müllentsorgung	303,00	468,00	468,00	468,00	468,00
52311000	Unterhaltung Grundstücke/Außenanlagen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
52313000	Geb. einschl. d. Bestand. d. dem Gebäude zuzurech	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
52321000	Bewirtschaftung Grundstücke/Außenanlagen	50,00	365,00	365,00	365,00	365,00
52323000	Gebäude einschl.der Bestand, d dem Geb. zuzurechn	100,00	250,00	250,00	250,00	250,00
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.250,00	25.000,00	8.000,00	3.500,00	3.500,00
52339000	Sonstiges	885,00	2.035,00	2.035,00	2.035,00	2.035,00
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattg.	150,00	50,00	50,00	50,00	50,00
52381000	Gegenstände < 1.000 EUR	600,00	3.250,00	3.250,00	550,00	550,00
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
52543000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.000,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
52590000	an übrige Bereiche	5.100,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E 11	Abschreibungen	61.701,00	63.139,00	62.852,00	62.031,00	61.847,00
53220000	immaterielle Vermögensg.stände aus gel.zw.Zuwendg.	580,00	658,00	658,00	658,00	658,00
53230000	immat.Verm.g. aus gel. Zuwendungen als Nutzungsb.	991,00	2.861,00	2.852,00	2.852,00	2.846,00
53310000	Abschreibg. auf unbeb. Grundstücke u. grundst.g.R.	1.891,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53490000	mit sonstigen Gebäuden	7.293,00	9.169,00	8.989,00	8.547,00	8.519,00
53510000	Brücken, Tunnel und ingenieurtechn. Anlagen	10.671,00	10.671,00	10.671,00	10.671,00	10.671,00
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenk.anlagen	39.016,00	39.015,00	39.015,00	39.015,00	39.015,00
53851000	Betriebsausstattung	1.259,00	454,00	455,00	150,00	0,00
53852000	Geschäftsausstattung	0,00	311,00	212,00	138,00	138,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	192.763,00	240.314,00	239.609,00	239.928,00	240.493,00
54310000	Gewerbesteuerumlage	2.900,00	6.968,00	6.968,00	6.968,00	6.968,00
54421000	Landkreis	98.363,00	120.890,00	120.525,00	120.690,00	120.983,00
54423000	Verbandsgemeinde	91.500,00	112.456,00	112.116,00	112.270,00	112.542,00
E 13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	4.326,00	14.031,00	4.581,00	4.111,00	4.151,00
56131000	Fahrtkostenerstattung	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, pers.	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	125,00	0,00	0,00	0,00	0,00
56290000	Sonstige Aufwendg. für die Inanspruchnahme v. RuD.	500,00	10.500,00	500,00	500,00	500,00
56310000	Büromaterial	50,00	50,00	350,00	50,00	50,00
56324000	Gesetz-, Verordnungs-, Amtsblätter	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
56329000	Sonstige	0,00	0,00	210,00	0,00	0,00
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
56390000	Sonstiges	150,00	50,00	50,00	50,00	50,00
56411000	Gebäudeversicherungen	976,00	998,00	1.020,00	1.042,00	1.064,00
56413000	Haftpflichtversicherungen	770,00	785,00	800,00	815,00	830,00
56418000	Sachversicherungen	95,00	98,00	101,00	104,00	107,00
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretg.	875,00	765,00	765,00	765,00	765,00
56490000	Sonstige	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
56890000	Sonstige betriebliche Steueraufwendungen	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00
56920000	Verfügungsmittel	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
56930000	Repräsentationen	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	314.877,00	410.786,00	384.020,00	376.278,00	376.718,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	13.679,00	2.107,00	34.174,00	58.566,00	57.631,00
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	610,00	5.410,00	5.410,00	5.410,00	5.410,00
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00	4.800,00
47920000	Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§233a AO)	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
47990000	Sonstige	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.618,00	4.442,00	4.185,00	3.992,00	3.800,00
57511000	an Banken	191,00	64,00	0,00	0,00	0,00
57512000	an Sparkassen	3.827,00	3.778,00	3.585,00	3.392,00	3.200,00
57910000	a.d.Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
E 19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und - aufwendungen	-4.008,00	968,00	1.225,00	1.418,00	1.610,00

Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzhaushalt

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 20	Ordentliches Ergebnis	9.671,00	3.075,00	35.399,00	59.984,00	59.241,00
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
48110000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
58110000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	9.671,00	3.075,00	35.399,00	59.984,00	59.241,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	42.189,00	23.418,00	69.580,00	93.391,00	92.486,00
F 24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
68270000	Grabnutzungsentgelte	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 26	Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	9.000,00	10.000,00	0,00	0,00
78510000	unbebaute Grundstücke u grundstücksgleiche Rechte	0,00	3.000,00	8.000,00	0,00	0,00
78571000	bewegl. Sachen des Anlagevermögens oberh. 1000 EUR	0,00	6.000,00	2.000,00	0,00	0,00
F 30	Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 31	Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	9.000,00	10.000,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	-9.000,00	-10.000,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	44.189,00	14.418,00	59.580,00	93.391,00	92.486,00
F 35	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	18.704,00	16.940,00	11.690,00	11.692,00	11.693,00
79251000	Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	18.704,00	16.940,00	11.690,00	11.692,00	11.693,00
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-18.704,00	-16.940,00	-11.690,00	-11.692,00	-11.693,00
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der Verbandsgemeinde i. R. der Einheitskasse	-25.485,00	2.522,00	-47.890,00	-81.699,00	-80.793,00
69443600	Verrechnungskonto - Abnahme Forderungen OG	0,00	2.522,00	0,00	0,00	0,00
79443500	Verrechnungskonto - Zunahme Forderungen OG	-25.485,00	0,00	-47.890,00	-81.699,00	-80.793,00
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten g. der Verbandsgemeinde i.R. der Einheitskasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-44.189,00	-14.418,00	-59.580,00	-93.391,00	-92.486,00
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-44.189,00	-14.418,00	-59.580,00	-93.391,00	-92.486,00
F 43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	23.485,00	6.478,00	57.890,00	81.699,00	80.793,00

***Übersicht über die
Teilhaushalte nach § 4
Abs. 4 GemHVO***

Ortsgemeinde Oberndorf

Übersicht über die Teilhaushalte nach § 4 Abs. 4 GemHVO

1 Zentrale Verwaltung

1110	Verwaltungssteuerung
1113	Öffentlichkeitsarbeit
1114	Gremien
1142	Liegenschaften
1143	Bauhof
1146	Versicherungen
1212	Wahlen und sonst. Abstimmungen

2 Schule und Kultur

2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
2811	Förderung von Einrichtungen

3 Soziales und Jugend

3655	Förderung anderer Träger
3661	Einrichtungen der Jugendarbeit

5 Gestaltung der Umwelt

5113	Dorferneuerung, Städtebauförderung
5411	Gemeindestraßen
5414	Straßenoberflächenentwässerung
5415	Konzessionsabgaben
5450	Straßenreinigung, Winterdienst
5461	Kommunale Parkplätze und Parkbuchten
5475	Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung
5510	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
5531	Friedhofswesen
5532	Bestattungswesen
5534	Kriegsgräber, jüdische Friedhöfe, Ehrenfriedhöfe, Mahnmale
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

6 Zentrale Finanzdienstleistungen

6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnis- und -finanzpläne

- ***Teilhaushalt 1 Zentrale Verwaltung***
- ***Teilhaushalt 2 Schule und Kultur***
- ***Teilhaushalt 3 Soziales und Jugend***
- ***Teilhaushalt 5 Gestaltung Umwelt***
- ***Teilhaushalt 6 Zentrale Finanzdienstleistungen***

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 1 Zentrale Verwaltung

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.606,00	68.410,00	74.810,00	87.630,00	87.630,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	519,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	68.125,00	68.410,00	74.810,00	87.630,00	87.630,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.557,00	7.073,00	7.180,00	7.207,00	7.210,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E 11	Abschreibungen	580,00	580,00	580,00	580,00	580,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	2.315,00	2.095,00	2.620,00	2.125,00	2.140,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.752,00	10.048,00	10.680,00	10.212,00	10.230,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	55.373,00	58.362,00	64.130,00	77.418,00	77.400,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	55.373,00	58.362,00	64.130,00	77.418,00	77.400,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	56.344,00	59.870,00	65.741,00	79.051,00	79.033,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	6.000,00	2.000,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000,00	2.000,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.000,00	-2.000,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	55.944,00	53.470,00	63.341,00	78.651,00	78.633,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	56.344,00	59.870,00	65.741,00	79.051,00	79.033,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1110 Verwaltungssteuerung

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 07	Sonstige laufende Erträge	519,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	519,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.557,00	6.888,00	6.991,00	7.013,00	7.013,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	810,00	675,00	675,00	675,00	675,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.367,00	7.563,00	7.666,00	7.688,00	7.688,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.848,00	-7.563,00	-7.666,00	-7.688,00	-7.688,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-9.848,00	-7.563,00	-7.666,00	-7.688,00	-7.688,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.857,00	-7.035,00	-7.035,00	-7.035,00	-7.035,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-9.857,00	-7.035,00	-7.035,00	-7.035,00	-7.035,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-9.857,00	-7.035,00	-7.035,00	-7.035,00	-7.035,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1113 Öffentlichkeitsarbeit

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1114 Gremien

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	185,00	189,00	194,00	197,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	20,00	20,00	20,00	20,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	205,00	209,00	214,00	217,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-205,00	-209,00	-214,00	-217,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-205,00	-209,00	-214,00	-217,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-205,00	-209,00	-214,00	-217,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0,00	-205,00	-209,00	-214,00	-217,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	-205,00	-209,00	-214,00	-217,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1142 Liegenschaften

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.606,00	68.410,00	74.810,00	87.630,00	87.630,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	67.606,00	68.410,00	74.810,00	87.630,00	87.630,00
E 11	Abschreibungen	580,00	580,00	580,00	580,00	580,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	65,00	65,00	65,00	65,00	65,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	645,00	645,00	645,00	645,00	645,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	66.961,00	67.765,00	74.165,00	86.985,00	86.985,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	66.961,00	67.765,00	74.165,00	86.985,00	86.985,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	67.541,00	68.345,00	74.745,00	87.565,00	87.565,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	67.541,00	68.345,00	74.745,00	87.565,00	87.565,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	67.541,00	68.345,00	74.745,00	87.565,00	87.565,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1143 Bauhof

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	6.000,00	2.000,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	6.000,00	2.000,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-6.000,00	-2.000,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-400,00	-6.400,00	-2.400,00	-400,00	-400,00

Investitionen Produkt 1143 Bauhof

Oberndorf

Nr. Bezeichnung	neuer Ansatz	bisheriger Ansatz	mehr / weniger (-)
21-0014 Kauf von BGA über 1.000 €	-6.000,00	-6.000,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1146 Versicherungen

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.290,00	1.185,00	1.200,00	1.215,00	1.230,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.290,00	1.185,00	1.200,00	1.215,00	1.230,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.290,00	-1.185,00	-1.200,00	-1.215,00	-1.230,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.290,00	-1.185,00	-1.200,00	-1.215,00	-1.230,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.290,00	-1.185,00	-1.200,00	-1.215,00	-1.230,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.290,00	-1.185,00	-1.200,00	-1.215,00	-1.230,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-1.290,00	-1.185,00	-1.200,00	-1.215,00	-1.230,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 1212 Wahlen und sonstige Abstimmungen

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0,00	510,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	510,00	0,00	0,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	-510,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	-510,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	-510,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0,00	0,00	-510,00	0,00	0,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	0,00	-510,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 2 Schule und Kultur

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 2810 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 2811 Förderung von Einrichtungen

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 3 Soziales und Jugend

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	386,00	342,00	356,00	365,00	373,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.600,00	27.750,00	27.750,00	26.300,00	26.300,00
E 11	Abschreibungen	944,00	3.029,00	3.022,00	2.717,00	2.567,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	17.930,00	31.121,00	31.128,00	29.382,00	29.240,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-17.930,00	-31.121,00	-31.128,00	-29.382,00	-29.240,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-17.930,00	-31.121,00	-31.128,00	-29.382,00	-29.240,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-17.086,00	-28.192,00	-28.206,00	-26.765,00	-26.773,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-16.986,00	-28.092,00	-28.106,00	-26.665,00	-26.673,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-17.086,00	-28.192,00	-28.206,00	-26.765,00	-26.773,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 3655 Förderung anderer Träger

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.100,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
E 11	Abschreibungen	490,00	2.438,00	2.429,00	2.429,00	2.429,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.590,00	27.938,00	27.929,00	27.929,00	27.929,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-16.590,00	-27.938,00	-27.929,00	-27.929,00	-27.929,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-16.590,00	-27.938,00	-27.929,00	-27.929,00	-27.929,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-16.100,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-16.100,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-16.100,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00	-25.500,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 3661 Einrichtungen der Jugendarbeit

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	386,00	342,00	356,00	365,00	373,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	500,00	2.250,00	2.250,00	800,00	800,00
E 11	Abschreibungen	454,00	591,00	593,00	288,00	138,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.340,00	3.183,00	3.199,00	1.453,00	1.311,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.340,00	-3.183,00	-3.199,00	-1.453,00	-1.311,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.340,00	-3.183,00	-3.199,00	-1.453,00	-1.311,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-986,00	-2.692,00	-2.706,00	-1.265,00	-1.273,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-886,00	-2.592,00	-2.606,00	-1.165,00	-1.173,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-986,00	-2.692,00	-2.706,00	-1.265,00	-1.273,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 5 Gestaltung der Umwelt

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	23.401,00	23.461,00	23.462,00	23.462,00	23.462,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	6.423,00	6.591,00	6.568,00	6.543,00	6.521,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.500,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.228,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	7.400,00	21.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	43.952,00	58.152,00	44.130,00	44.105,00	44.083,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	7.264,00	7.229,00	7.629,00	7.868,00	7.876,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.980,00	50.608,00	33.763,00	28.168,00	28.168,00
E 11	Abschreibungen	60.177,00	59.530,00	59.250,00	58.734,00	58.700,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	1.761,00	11.686,00	1.711,00	1.736,00	1.761,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	91.182,00	129.053,00	102.353,00	96.506,00	96.505,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-47.230,00	-70.901,00	-58.223,00	-52.401,00	-52.422,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-47.230,00	-70.901,00	-58.223,00	-52.401,00	-52.422,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-16.527,00	-54.995,00	-28.575,00	-23.244,00	-23.277,00
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	3.000,00	8.000,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	8.000,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	-3.000,00	-8.000,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-14.227,00	-57.695,00	-36.275,00	-22.944,00	-22.977,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-16.527,00	-54.995,00	-28.575,00	-23.244,00	-23.277,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5113 Dorferneuerung, Städtebauförderung

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	1.456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.456,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 11	Abschreibungen	3.105,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.105,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.649,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-1.649,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5411 Gemeindestraßen

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.349,00	6.839,00	6.838,00	6.838,00	6.838,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.991,00	4.990,00	4.991,00	4.991,00	4.991,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10.340,00	11.829,00	11.829,00	11.829,00	11.829,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.855,00	6.922,00	7.315,00	7.547,00	7.549,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.812,00	10.790,00	7.845,00	3.400,00	3.400,00
E 11	Abschreibungen	33.323,00	35.915,00	35.914,00	35.914,00	35.908,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.990,00	53.627,00	51.074,00	46.861,00	46.857,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-32.650,00	-41.798,00	-39.245,00	-35.032,00	-35.028,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-32.650,00	-41.798,00	-39.245,00	-35.032,00	-35.028,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-9.767,00	-17.812,00	-15.260,00	-11.047,00	-11.049,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-9.667,00	-17.712,00	-15.160,00	-10.947,00	-10.949,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-9.767,00	-17.812,00	-15.260,00	-11.047,00	-11.049,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5414 Straßenoberflächenentwässerung

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.930,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00	5.150,00
E 11	Abschreibungen	347,00	347,00	347,00	347,00	347,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.277,00	5.497,00	5.497,00	5.497,00	5.497,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-5.277,00	-5.497,00	-5.497,00	-5.497,00	-5.497,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-5.277,00	-5.497,00	-5.497,00	-5.497,00	-5.497,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.930,00	-5.150,00	-5.150,00	-5.150,00	-5.150,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.930,00	-5.150,00	-5.150,00	-5.150,00	-5.150,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-4.930,00	-5.150,00	-5.150,00	-5.150,00	-5.150,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5415 Konzessionsabgaben

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 07	Sonstige laufende Erträge	7.400,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.400,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.400,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	7.400,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	7.400,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	7.400,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	7.400,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5450 Straßenreinigung, Winterdienst

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5461 Kommunale Parkplätze und Parkbuchten

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 11	Abschreibungen	0,00	957,00	916,00	474,00	474,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	957,00	916,00	474,00	474,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-957,00	-916,00	-474,00	-474,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	-957,00	-916,00	-474,00	-474,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5475 Kommunale ÖPNV-Anlagen und deren Ausstattung

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 11	Abschreibungen	44,00	44,00	44,00	44,00	44,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	44,00	44,00	44,00	44,00	44,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-44,00	-44,00	-44,00	-44,00	-44,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-44,00	-44,00	-44,00	-44,00	-44,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5510 Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E 11	Abschreibungen	179,00	62,00	0,00	0,00	0,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	379,00	262,00	200,00	200,00	200,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-379,00	-262,00	-200,00	-200,00	-200,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-379,00	-262,00	-200,00	-200,00	-200,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	345,00	345,00	345,00	345,00	345,00
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	932,00	1.101,00	1.077,00	1.052,00	1.030,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	28,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.305,00	1.446,00	1.422,00	1.397,00	1.375,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	322,00	236,00	241,00	246,00	250,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.136,00	1.391,00	1.391,00	1.391,00	1.391,00
E 11	Abschreibungen	2.429,00	1.767,00	1.768,00	1.768,00	1.740,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	293,00	196,00	199,00	202,00	205,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	4.180,00	3.590,00	3.599,00	3.607,00	3.586,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-2.875,00	-2.144,00	-2.177,00	-2.210,00	-2.211,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-2.875,00	-2.144,00	-2.177,00	-2.210,00	-2.211,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.673,00	-1.723,00	-1.731,00	-1.739,00	-1.746,00
F 25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F 29	Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	3.000,00	8.000,00	0,00	0,00
F 32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.000,00	8.000,00	0,00	0,00
F 33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.000,00	-3.000,00	-8.000,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	427,00	-4.623,00	-9.631,00	-1.639,00	-1.646,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-1.673,00	-1.723,00	-1.731,00	-1.739,00	-1.746,00

Investitionen Produkt 5531 Friedhofswesen (Friedhofsanlagen, einschließlich Friedwald)

Oberndorf

Nr. Bezeichnung	neuer Ansatz	bisheriger Ansatz	mehr / weniger (-)
21-0015 Anlegung eines Friedhofsweges	-3.000,00	-3.000,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5532 Bestattungswesen (Erdbestattungen, Urnenbeisetzungen, Aus-, und Umbettungen)

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 04	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5534 Kriegsgräber,jüdische Friedh.,histor.Friedh.,Ehrenfriedh,Soldatenfriedh.Mahnmale

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	28,00	28,00	28,00	28,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	28,00	28,00	28,00	28,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	28,00	28,00	28,00	28,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	0,00	28,00	28,00	28,00	28,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	28,00	28,00	28,00	28,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0,00	28,00	28,00	28,00	28,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	28,00	28,00	28,00	28,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5559 Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	13.452,00	13.451,00	13.452,00	13.452,00	13.452,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.800,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E 07	Sonstige laufende Erträge	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	16.252,00	30.451,00	16.452,00	16.452,00	16.452,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.800,00	17.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E 11	Abschreibungen	13.452,00	13.451,00	13.452,00	13.452,00	13.452,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.252,00	30.451,00	16.452,00	16.452,00	16.452,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	0,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	0,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	-14.000,00	0,00	0,00	0,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 5731 Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	2.799,00	2.798,00	2.799,00	2.799,00	2.799,00
E 05	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
E 06	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	6.699,00	6.698,00	6.699,00	6.699,00	6.699,00
E 09	Personal- und Versorgungsaufwendungen	87,00	71,00	73,00	75,00	77,00
E 10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.902,00	15.977,00	16.077,00	14.927,00	14.927,00
E 11	Abschreibungen	7.298,00	6.987,00	6.809,00	6.735,00	6.735,00
E 14	Sonstige laufende Aufwendungen	968,00	990,00	1.012,00	1.034,00	1.056,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	18.255,00	24.025,00	23.971,00	22.771,00	22.795,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.556,00	-17.327,00	-17.272,00	-16.072,00	-16.096,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-11.556,00	-17.327,00	-17.272,00	-16.072,00	-16.096,00
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
E 23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-7.157,00	-13.238,00	-13.362,00	-12.236,00	-12.260,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-7.057,00	-13.138,00	-13.262,00	-12.136,00	-12.160,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-7.157,00	-13.238,00	-13.362,00	-12.236,00	-12.260,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Teilhaushalt THH 6 Zentrale Finanzleistungen

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	186.605,00	246.929,00	252.207,00	259.520,00	265.169,00
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	29.874,00	39.402,00	47.047,00	43.589,00	37.467,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	216.479,00	286.331,00	299.254,00	303.109,00	302.636,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	192.763,00	240.314,00	239.609,00	239.928,00	240.493,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	192.763,00	240.314,00	239.609,00	239.928,00	240.493,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	23.716,00	46.017,00	59.645,00	63.181,00	62.143,00
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	610,00	5.410,00	5.410,00	5.410,00	5.410,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.618,00	4.442,00	4.185,00	3.992,00	3.800,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	19.708,00	46.985,00	60.870,00	64.599,00	63.753,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	19.708,00	46.985,00	60.870,00	64.599,00	63.753,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	19.708,00	46.985,00	60.870,00	64.599,00	63.753,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	18.704,00	16.940,00	11.690,00	11.692,00	11.693,00
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-18.704,00	-16.940,00	-11.690,00	-11.692,00	-11.693,00
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der Verbandsgemeinde i. R. der Einheitskasse	-25.485,00	2.522,00	-47.890,00	-81.699,00	-80.793,00
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-44.189,00	-14.418,00	-59.580,00	-93.391,00	-92.486,00
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-44.189,00	-14.418,00	-59.580,00	-93.391,00	-92.486,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	1.004,00	30.045,00	49.180,00	52.907,00	52.060,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 6110 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 01	Steuern und ähnliche Abgaben	186.605,00	246.929,00	252.207,00	259.520,00	265.169,00
E 02	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	29.874,00	39.402,00	47.047,00	43.589,00	37.467,00
E 08	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	216.479,00	286.331,00	299.254,00	303.109,00	302.636,00
E 12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen	192.763,00	240.314,00	239.609,00	239.928,00	240.493,00
E 15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	192.763,00	240.314,00	239.609,00	239.928,00	240.493,00
E 16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	23.716,00	46.017,00	59.645,00	63.181,00	62.143,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	23.716,00	46.017,00	59.645,00	63.181,00	62.143,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	23.716,00	46.017,00	59.645,00	63.181,00	62.143,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	23.716,00	46.017,00	59.645,00	63.181,00	62.143,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	23.716,00	46.017,00	59.645,00	63.181,00	62.143,00

Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt Produkt 6120 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Oberndorf

Nr.	Bezeichnung	Ansatz Haushaltsvorjahr 2022 in €	Ansatz Haushaltsjahr 2023 in €	Planungsdaten Haushaltsfolgejahr 2024 in €	Planungsdaten 2. Haushaltsfolgejahr 2025 in €	Planungsdaten 3. Haushaltsfolgejahr 2026 in €
E 17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	610,00	5.410,00	5.410,00	5.410,00	5.410,00
E 18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	4.618,00	4.442,00	4.185,00	3.992,00	3.800,00
E 20	Ordentliches Ergebnis	-4.008,00	968,00	1.225,00	1.418,00	1.610,00
F 23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-4.008,00	968,00	1.225,00	1.418,00	1.610,00
F 34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-4.008,00	968,00	1.225,00	1.418,00	1.610,00
F 36	Tilgung von Investitionskrediten	18.704,00	16.940,00	11.690,00	11.692,00	11.693,00
F 37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	-18.704,00	-16.940,00	-11.690,00	-11.692,00	-11.693,00
F 38	Veränderung der Forderungen ggü. der Verbandsgemeinde i. R. der Einheitskasse	-25.485,00	2.522,00	-47.890,00	-81.699,00	-80.793,00
F 40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-44.189,00	-14.418,00	-59.580,00	-93.391,00	-92.486,00
F 42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	-44.189,00	-14.418,00	-59.580,00	-93.391,00	-92.486,00
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	-22.712,00	-15.972,00	-10.465,00	-10.274,00	-10.083,00

Stellenplan/-übersicht

Stellenplan

der Ortsgemeinde Oberndorf

für die Haushaltsjahre 2023/2024

Kostenstelle	Organisationseinheit Laufbahn, Fachrichtung Amtsbezeichnung	Entgeltgruppe nach TvöD	Anzahl Beschäftigte			Stellenvermerke und Erläuterungen
			für die kommenden Haushaltsjahre 2023/2024	für das laufende Haushaltsjahr 2022	tatsächliche Besetzung am 30. Juni 2022	
1	2	3	4	5	6	7
Verschiedene	Gemeindedienerin	Pauschal	0	0,26	0,26	Ausscheiden zum 30.09.2022
Verschiedene	Gemeindearbeiter	1	0,19	0,19	0	Eintritt 01.08.2022

Aufteilung Gemeindearbeiter:

3661300010 – Spielplatz	4,59 %
5411000010 – Straßen, Wege, Plätze	91,3 %
5531100000 – Friedhof	2,59 %
5531300000 – Leichenhalle	0,58 %
5731200010 – Dorfgemeinschaftshalle	0,94 %

Investitionsübersicht

Investitionsübersicht

Haushaltsjahr 2023 / 2024

Kostenträger	Kostenstelle	Sachkonto	Inv. Nr.	Erläuterung	2023			2024		
					Ansatz Einz.	Ansatz Ausz.	Kreditbedarf	Ansatz Einz.	Ansatz Ausz.	Kreditbedarf
11436000	1143600000	08216002	21-0014	Kauf von BGA über 1.000 €		6.000,00 €	6.000,00 €		2.000,00 €	2.000,00 €
				Rückführung von Forderungen aus der Liquiditätssicherung			-6.000,00 €			-2.000,00 €
55311000	5531100000	02213002	21-0015	Anlegung eines Friedhofsweges		3.000,00 €	3.000,00 €		8.000,00 €	8.000,00 €
				Rückführung von Forderungen aus der Liquiditätssicherung			-3.000,00 €			-8.000,00 €
					0,00 €	9.000,00 €	0,00 €		10.000,00 €	0,00 €
61200000	6120000000	31523102		Kreditaufnahme v. Kreditmarkt	0,00 €			0,00 €		
61200000	6120000000	31513103		ordentl. Tilgung v. Krediten an Banken		5.251,00 €			0,00 €	
61200000	6120000000	31523103		ordentl. Tilgung v. Krediten an Sparkassen		11.689,00 €			11.690,00 €	
					0,00 €	16.940,00 €		0,00 €	11.690,00 €	

***Übersicht über die
Beurteilung der
dauernden
Leistungsfähigkeit
(Berechnung der sog.
Freien Finanzspitze)***

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit 2023/2024

21 - Oberndorf

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Rechn.-Erg. Vorvorjahr 2021	Vorjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§2 Abs. 1 Nr. F 23 GemHVO)	-14.466	42.189	23.418	69.580	93.391	92.486
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§2 Abs. 1 Nr. F 36 GemHVO)	18.579	18.704	16.940	11.690	11.692	11.693
3	= Freie Finanzspitze	-33.045	23.485	6.478	57.890	81.699	80.793
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§2 Abs. 1 Nr. F 36 GemHVO)						
5	Verbleibende Finanzspitze	-33.045	23.485	6.478	57.890	81.699	80.793

Endfällige Kredite	Stand der Liquiditätssicherung
Jahr 2023:	Jahr 2023: 2.522
Jahr 2024:	Jahr 2024: -47.890
Jahr 2025:	Jahr 2025: -81.699
Jahr 2026:	Jahr 2026: -80.793

***Schlussbilanz
zum 31.12.2019***

Bilanz Oberndorf 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
Aktivseite				Passivseite			
1.	Anlagevermögen	1.823.052,33	1.759.826,47	1.	Eigenkapital	787.880,34	831.439,91
1.1.	Immaterielle Vermögensgegenstände	41.608,24	39.323,68	1.1.	Kapitalrücklage	852.159,00	787.880,34
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	17.007,54	16.349,71	1.3.	Ergebnisvortrag	- 59.296,68	
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	24.600,70	22.973,97	1.4.	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	- 4.981,98	43.559,57
1.1.4.	Geschäfts- oder Firmenwert			2.	Sonderposten	839.823,36	812.348,64
1.1.5.	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände			2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich		
1.2.	Sachanlagen	1.781.194,09	1.720.252,79	2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	799.772,15	771.277,28
1.2.1.	Wald, Forsten	12.762,90	12.762,90	2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	691.024,91	667.521,18
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	15.342,88	15.342,88	2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	108.747,24	103.756,10
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	329.323,60	320.140,18	2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen		
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.416.807,49	1.366.327,91	2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich		
1.2.5.	Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.4.	Sonderposten mit Rücklageanteil		
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler			2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	13.788,25	15.098,04
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1,00		2.6.	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte		
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.956,22	5.678,92	2.7.	sonstige Sonderposten	26.262,96	25.973,32
1.2.9.	Pflanzen, Tiere			3.	Rückstellungen	21.914,00	17.178,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau			3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	21.914,00	17.178,00
1.3.	Finanzanlagen	250,00	250,00	3.2.	Steuerrückstellungen		
1.3.1.	Anteile an verbundenen Unternehmen			3.3.	Rückstellungen für latente Steuern		
1.3.2.	Ausleihungen an verbundene Unternehmen			3.4.	Sonstige Rückstellungen		
1.3.3.	Beteiligungen			4.	Verbindlichkeiten	305.225,32	283.995,77
1.3.4.	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht			4.1.	Anleihen		

Bilanz Oberndorf 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
1.3.5.	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	301.625,93	283.983,45
1.3.6.	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen			4.2.1.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	301.625,93	283.983,45
1.3.7.	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	250,00	250,00	4.2.2.	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung		
1.3.8.	Sonstige Ausleihungen			4.3.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
2.	Umlaufvermögen	133.146,78	186.299,33	4.4.	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen		
2.1.	Vorräte			4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	3.580,00	
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		
2.2.	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	133.146,78	186.299,33	4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	1,64	12,32
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	551,50	300,08	4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	17,75	
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen			5.	Rechnungsabgrenzungsposten	2.009,51	1.315,48
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						
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	132.595,28	185.999,25				
2.2.7.	sonstige Vermögensgegenstände						
2.2.8.	Einzelwertberichtigung / Zweifelhafte Forderungen						

Bilanz Oberndorf 2019

Muster 18(zu § 47 GemHVO)

Aktiva				Passiva			
Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019	Nr.	Bezeichnung	31.12.2018	31.12.2019
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	653,42	152,00				
4.1.	Disagio						
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	653,42	152,00				
	Summe Aktiv	1.956.852,53	1.946.277,80		Summe Passiv	1.956.852,53	1.946.277,80