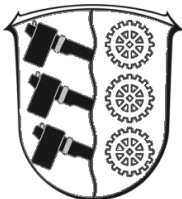


Wald-Michelbach



Affolterbach



Aschbach



Gadern



Hartenrod



Kocherbach



Kreidach

GEMEINDE WALD-MICHELBACH

Haushaltssatzung

Haushaltsplan

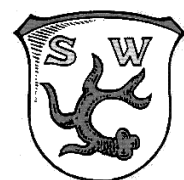
2025



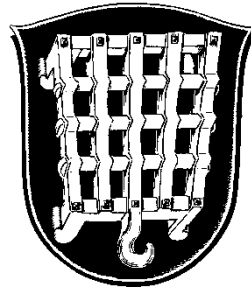
Ober-Schönmattenwag



Siedelsbrunn



Unter-Schönmattenwag



**Haushaltssatzung
Haushaltsplan**

2 0 2 5

Gemeinde

Wald-Michelbach

Haushaltsplan 2025

Inhaltsübersicht

			Seite	
			von	bis
1.	Haushaltssatzung 2025	weiss	5	6
2.	Ergebnishaushalt	weiss	7	16
3.	Finanzhaushalt	gelb	17	20
4.	Inhaltsverzeichnis Ergebnis- / Finanzhaushalt	gelb	21	22
5.	Erläuterungen: - Haushaltsrede Bürgermeister	grün	23	28
	- Vorbericht mit Statistiken / Allgemeines	blau	29	78
6.	Budgetierungsrichtlinien und Deckungsvermerke	rot	79	82
7.	Produktbereichsplan Ergebnis-Haushalt / Finanz-Haushalt	gelb	83	90
Teilhaushalte incl. Investitionen und Erläuterungen:				
8.	Teilhaushalt I - Zentrale Dienste - Verwaltungssteuerung	blau	91	190
	Teilhaushalt II - Bürgerservice	rot	191	222
	Teilhaushalt III - Planen, Bauen und Umwelt	grün	223	266
	Teilhaushalt IV - Finanzen, Kasse und EDV	gelb	267	314
	Teilhaushalt V - Bauhofbetrieb und Fuhrpark	weiss	315	326
	Teilhaushalt VI - Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke	orange	327	338
9.	Verpflichtungsermächtigungen	gelb	339	340
10.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten (Schulden)	weiss	341	342
11.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	weiss	343	346
12.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand des Vermögens	weiss	347	348
13.	Übersicht über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenspiegel)	weiss	349	350
14.	Stellenplan 2025	rot	351	362
15.	Investitionsprogramm	gelb	363	372
16.	Übersicht über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellten Mittel	weiss	373	374
17.	Jahresrechnung 2023	blau	375	376
18.	Finanzstatusbericht	weiss	377	391



HAUSHALTSSATZUNG

der Gemeinde Wald-Michelbach / Odenwald - Kreis Bergstraße
für das Haushaltsjahr 2025

Auf Grund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 16.02.2023 (GVBl. S. 90, 93), hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Wald-Michelbach am 04.02.2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	30.767.000,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	31.417.000,00 €
mit einem Fehlbetrag von	650.000,00 €
im außerordentlichen Ergebnis	
mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	326.000,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	126.000,00 €
mit einem Überschuss von	200.000,00 €
mit einem Gesamt-Fehlbetrag von	450.000,00 €

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.800.628,00 €
und dem Gesamtbetrag der	
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	665.000,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.053.000,00 €
mit einem Saldo von	3.388.000,00 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	2.225.000,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.325.000,00 €
mit einem Saldo von	900.000,00 €
mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von festgesetzt.	687.372,00 €

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2025 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf festgesetzt.	2.225.000,00 €
Darin sind enthalten aus dem Hessischen Investitionsfonds Abteilung B	300.000,00 €

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2025 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf 180.000,00 € festgesetzt.

Die Erteilung von Aufträgen im Rahmen von Verpflichtungsermächtigungen bedarf einer vorherigen Genehmigung durch die Gemeindevertretung.

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2025 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.000.000,00 € festgesetzt.

§ 5

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer:
 - a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf 332 v.H.
 - b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf 365 v.H.
2. Gewerbesteuer auf 357 v.H.

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen

§ 7

Es gilt der von der Gemeindevertretung als Teil des Haushaltsplanes beschlossene Stellenplan.

§ 8

Der Gemeindevorstand wird ermächtigt, organisatorische Umsetzungen innerhalb des Stellenplanes vorzunehmen.

§ 9

- (1) Dem Bürgermeister/der Bürgermeisterin wird nach § 100 HGO die Ermächtigung übertragen, jeweils über die Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zu entscheiden, wenn sie den Betrag von 20.000 € nicht übersteigen.
- (2) Dem Gemeindevorstand wird nach § 100 HGO die Ermächtigung übertragen, über die Leistung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen zu entscheiden, wenn sie den Betrag von 50.000 € nicht überschreiten oder sie auf gesetzlicher, vertraglicher oder tariflicher Verpflichtung beruhen oder sich die Verpflichtung zur Leistung aus zusätzlichen, zweckgebundenen Einnahmen ergibt.
- (3) Die Gemeindevertretung behält sich in allen weiteren Fällen ihre vorherige Zustimmung vor.
- (4) Über Entscheidungen nach den Abs. 1 und 2 ist der Gemeindevertretung alsbald Kenntnis zu geben.

Wald-Michelbach, 05.02.2025

Für den Gemeindevorstand




Dr. Weber, Bürgermeister

Haushaltsplan 2025

Ergebnishaushalt

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Gesamtergebnishaushalt								
Gemeinde Wald- Michelbach								
								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2024	2025	2026	2027	2028
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.266.911	-1.584.080	-1.959.313	-1.969.313	-1.999.313	-2.004.313
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.486.184	-4.623.200	-4.702.700	-4.702.700	-4.702.700	-4.702.700
03	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-903.806	-693.900	-895.100	-735.200	-734.400	-734.400
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-68.393	-55.000	-55.000	-75.000	-75.000	-75.000
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-11.319.058	-11.899.000	-12.979.000	-13.404.000	-13.454.000	-13.454.000
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-388.476	-400.000	-412.000	-412.000	-412.000	-412.000
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-7.556.316	-7.632.200	-7.818.700	-8.064.700	-8.064.700	-8.064.700
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-1.024.846	-1.017.020	-1.149.087	-1.147.987	-1.143.797	-1.118.797
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-508.432	-605.600	-594.100	-594.100	-594.090	-594.090
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-27.522.422	-28.510.000	-30.565.000	-31.105.000	-31.180.000	-31.160.000
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.982.577	7.795.388	8.499.897	8.709.453	8.924.181	9.144.382
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	854.457	955.416	1.566.547	1.591.027	1.616.118	1.641.763
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.674.366	6.150.815	6.301.100	6.089.710	6.078.910	6.063.530
14	66	Abschreibungen	2.721.340	3.053.636	2.970.239	2.868.193	2.677.174	2.556.708
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.027.131	965.500	1.364.450	1.363.950	1.188.950	1.013.950
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.281.151	9.455.000	10.408.700	10.493.600	10.560.600	10.560.600
17	72	Transferaufwendungen		50	50	50	50	50
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.718	34.195	34.017	34.017	34.017	34.017
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	26.570.740	28.410.000	31.145.000	31.150.000	31.080.000	31.015.000
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-951.681	-100.000	580.000	45.000	-100.000	-145.000
21	56, 57	Finanzerträge	-184.045	-239.000	-202.000	-202.000	-202.000	-202.000
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	268.004	289.000	272.000	262.000	252.000	247.000
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	83.959	50.000	70.000	60.000	50.000	45.000
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-27.706.466	-28.749.000	-30.767.000	-31.307.000	-31.382.000	-31.362.000
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr.22)	26.838.744	28.699.000	31.417.000	31.412.000	31.332.000	31.262.000
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-867.722	-50.000	650.000	105.000	-50.000	-100.000
27	59	Außerordentliche Erträge	-220.481	-350.000	-326.000	-326.000	-326.000	-326.000
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	208.860	150.000	126.000	126.000	126.000	126.000
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-11.621	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-879.343	-250.000	450.000	-95.000	-250.000	-300.000
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Wald- Michelbach



				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Ergebnishaushalt - Anlage		Wichtige oder besondere Einzelkonten		
Währung	EUR	Beträge ohne Vorzeichen: Aufwendung / Fehlbetrag		
		Beträge mit Vorzeichen: Erlös / Überschuss		
Konto	Beschreibung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
01	Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-1.959.313	-1.584.080	-1.266.911
5000100	Umsatzerlös - Holzverkauf - Hauptnutzung Forst	-788.183	-642.500	-516.626
5000290	Umsatzerlös - Entgelt Bauhof-Dienstleistung von Sonstigen	-79.100	-110.400	-21.078
5003000	Umsatzerlös - Miete Wohnungen	-211.755	-319.915	-116.894
5003010	Umsatzerlös - Miete DGH (Gemeinschaftsraum-Halle)	-12.650	-12.450	-11.582
5003020	Umsatzerlös - Pacht Gebäude (Kiosk/Gaststätte)	-128.850	-61.700	-48.574
5003090	Umsatzerlös - Miete/Pacht/Sonstige (Raum/Garage/Stellplatz)	-26.205	-26.205	-25.225
5004010	Umsatzerlös - Pacht Grundstücke - un bebaut	-19.320	-19.330	-18.795
5004011	Umsatzerlös - Pacht Grundstücke - Windpark	-550.000	-350.000	-465.341
5004040	Umsatzerlös - Pacht Glascontainer	-55.000	-15.700	-14.761
5090900	Umsatzerlös - Sonst übrige privatrechtl	-61.100	-1.100	-2.265
02	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-4.702.700	-4.623.200	-4.486.184
5101000	Verwaltungsgebühren öffentlich-rechtlich - Allgemein	-47.050	-48.950	-60.370
5101050	Verw-Gebühren - Ausweise (Personalausweis / Pass uä)	-65.000	-55.000	-59.723
5110011	Benutzungsgebühr - Schwimmbad (BgA-MWSt)	-63.000	-63.000	-63.766
5110012	Benutzungsgebühr - Ruftaxi	-6.000	-7.000	-6.718
5110041	Kiga-Gebühr - Grund- und Regelbetreuung	-127.500	-184.500	-99.050
5110051	Friedhof-Gebühr - Bestattung	-91.000	-98.000	-106.678
5110052	Friedhof-Gebühr - Grabnutzung (Grabrecht)	-113.500	-135.500	-110.168
5110055	Friedhof-Gebühr - Grab-Abräumung	-26.000	-26.100	-28.350
5110310	Erlöse Frischwasser - Verbrauchsgebühr	-1.585.900	-1.442.500	-1.414.625
5110320	Erlöse Frischwasser - Grundbetrag	-161.300	-161.300	-162.812
5110330	Erlöse Frischwasser - Zählergebühr	-118.300	-118.300	-102.922
5110610	Erlöse Abwasser - Verbrauchsgebühr	-1.181.600	-1.098.700	-1.081.979
5110620	Erlöse Abwasser - Grundbetrag	-117.000	-117.000	-118.491
5110660	Erlöse Abwasser - Fäkalschlammgebühr	-10.000	-10.000	-11.285
5110665	Erlöse Abwasser - NW-Gebühr Gebäudeflächen	-471.500	-480.000	-487.370
5110670	Erlöse Abwasser - NW-Gebühr Verkehrsflächen	-248.200	-247.200	-256.645
5150100	Erträge aus Bußgeld - Gemeinde W-bach	-200.000	-270.000	-262.282
03	Kostensersatzleistungen und -Erstattungen	-895.100	-693.900	-903.806
5480100	Kostensersatzleistungen u -erstattungen v Bund	-81.262	-50	-155.750
5482000	Kostensersatzleistungen u -erstattungen v Kreis u Gemeinden	-67.800	-65.450	-119.492
5482050	Kostenerstattung v Kreis - MIZ Medieninfo-Zentrum	-23.500	-23.500	-23.100
5482055	Kostenerstattung v Kreis - Asylbewerber	-259.000	-210.000	-280.345
5483010	Erstattung Verw- u Personalkosten-Anteil - AbwVb "Überwald"	-28.000	-28.000	-28.000
5483020	Kostenerstattung - Abfallzweckv	-58.000	-25.000	-24.777
5484099	Kostenerstattung - Personalangelegenheiten	-94.500	-155.000	-147.157
5487000	Kostenerstattung von privat	-9.500	-9.500	-24.641
5487010	Erstattung Verw- u Perskostenant - Baugenossenschaft Überw	-7.500	-7.500	-7.500
5490110	Kostenerstattung - FFW Hilfeleistungseinsätze	-25.500	-21.000	-22.310
5490330	Kostenerstattung für Hausanschlüsse	-15.000	-10.000	-11.727
5490900	Andere Kostensersatzleistung / -Erstattung - Sonstige	-23.550	-20.600	-23.633

04	Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen	-55.000	-55.000	-68.393
5259010	Aktivierte Eigenleistung - Bauhof investiv	-30.000	-30.000	-34.793
5259030	Aktivierte Eigenleistung - Bauleitung investiv	-20.000	-20.000	-33.600
05	Steuern, steuerähnliche Erträge und gesetzliche Umlagen	-12.979.000	-11.899.000	-11.319.058
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (ESt-Anteile)	-6.785.000	-6.400.000	-6.067.712
5504100	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (USt-Anteile)	-440.000	-435.000	-421.389
5551000	Grundsteuer A	-54.000	-52.000	-51.590
5552000	Grundsteuer B	-1.665.000	-1.185.000	-1.183.353
5553000	Gewerbesteuer	-3.800.000	-3.600.000	-3.379.438
5559120	Spielapparatesteuer	-125.000	-115.000	-121.536
5559200	Hundesteuer	-80.000	-80.000	-80.710
5559600	Ertrag aus Zweitwohnsitzsteuer	-13.000	-15.000	-13.089
5591910	Jagdпachtanteile v Jagdgenossenschaft - Gesamt	-15.000	-15.000	-241
06	Erträge aus Transferleistungen	-412.000	-400.000	-388.476
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-412.000	-400.000	-388.476
07	Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (lfd)	-7.818.700	-7.632.200	-7.556.316
5401010	Schlüsselzuweisung v Land - "FAG / KFA"	-6.404.000	-6.365.000	-6.138.212
5410390	Sonst Zuweisung v Land - Übrige Bereiche	-70.000	-45.000	-54.555
5410600	Sonst Zuweisung v sonstigen öffentlichen Bereich	-22.000	-22.000	-34.741
5421010	Zuweisung lfd v Land - Kiga Trägerentlastung	-1.025.000	-900.000	-935.382
5421040	Zuweisung lfd v Land - Kiga Sprachförderung	-11.000	-8.000	-11.400
5421080	Zuweisung lfd v Land - Sprach-Kitas	-25.000	-25.000	-19.730
5422000	Zuweisung lfd Zwecke v Kreis	-90.000	-240.000	-167.123
5422020	Zuweisung lfd v Kreis - Feuerwehrbetrieb	-9.000	-8.500	-9.000
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.149.087	-1.017.020	-1.024.846
5460099	Ertrag Auflösung SOPO - Zuschuss KonjunkturP 2009	-31.000	-31.000	-31.023
5460100	Ertrag Auflösung SOPO - Investitionszuweisung v öff Bereich	-561.000	-487.500	-492.518
5460110	Ertrag Auflösung SOPO - Land	0	-7.000	-15.999
5461000	Ertrag Auflösung SOPO - Investitionszusch v nicht öff Bereich	-352.500	-358.500	-351.317
5462000	Ertrag Auflösung SOPO - Investitionszuschuss (Beitrag)	-111.000	-111.000	-112.354
09	Sonstige ordentliche Erträge	-594.100	-605.600	-508.432
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung / Verpachtung (Hausgebühr)	-86.210	-79.410	-71.712
5301010	Verpflegungsentgelt - Kindergärten Mittagessen	-176.000	-167.000	-168.843
5309110	Konzessionsabgabe - Strom "Entega / HSE"	-320.000	-341.000	-259.490
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-30.565.000	-28.510.000	-27.522.422
11	Personalaufwendungen	8.499.897	7.795.388	6.982.577
12	Versorgungsaufwendungen	1.566.547	955.416	854.457
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.100	6.150.815	5.674.366
6000120	Aufw f Ankauf v Pflanzmaterial - Grünanlagen, Wald ua	25.300	22.700	8.863
6010100	Aufw f Büromaterial - Allgemein (ohne Papier / Toner)	11.000	11.700	7.285
6010100	Aufw f Büromaterial - Toner	8.550	8.700	8.088

6011200	Aufw f Lebensmittel - Spielausstattung u Bastelmaterial	11.250	19.600	14.035
6020300	Aufw f Lebensmittel - Kita, / Kiga / Jugendzentrum ua	93.600	74.400	91.622
6030150	Aufw f Einrichtung u Ausstattung	41.000	54.200	72.041
6030300	Aufw f Betriebsstoffe - Allgemein	22.150	21.900	20.436
6030400	Aufw f Streumittel - Salz / Splitt	20.000	20.000	25.219
6051000	Aufw f Energie - Strom - Allgemein	239.400	232.350	189.004
6051010	Aufw f Energie - Strom - Heizung	25.100	42.200	23.649
6051020	Aufw f Energie - Strom - Straßenbeleuchtung	220.000	235.000	185.993
6051300	Aufw f Strom - Wasser	129.200	151.500	128.436
6052000	Aufw f Energie - Gas	97.950	87.700	82.087
6053000	Aufw f Energie - Nah- und Fernwärme	32.000	25.500	36.742
6054000	Aufw f Energie - Heizöl	77.500	77.000	71.262
6054100	Aufw f Energie - Holz (Beschaffung / Transport ua)	38.300	47.300	26.127
6055000	Aufw f Treibstoffe - Benzin / Diesel ua	88.200	91.300	97.738
6061000	Mat f Rep u Instandhaltung - Gebäude (Bauunterhaltung)	18.950	14.600	16.365
6061100	Mat f Instandhaltung - Außenanlage / Freifläche / Bachlauf	21.950	19.850	23.187
6063100	Mat f Rep u Instandhaltung - Maschinen / Gerät / Werkzeug	21.400	20.650	12.419
6064100	Mat f Rep u Instandhaltung - Fahrzeuge (Ersatzteile)	42.450	39.500	29.154
6065100	Mat f Instandhaltung - Straßen, Wege, Plätze, Stützmn, Brücken	41.700	43.400	62.319
6065300	Mat f Instandhaltung - Forst. Und Landwirtschaftswege	20.800	22.700	21.103
6066300	Mat f Instandhaltung - Wasser-Hausanschlüsse	20.500	25.500	23.118
6066310	Mat f Instandhaltung - Wasser-Rohrnetz	26.600	29.900	32.644
6066320	Mat f Instandhaltung - Wasserbehandlung	66.050	66.050	103.331
6070010	Aufw f Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel uä	16.700	16.700	13.089
6081000	Aufw f Reinigungs-Material - Gesamt	29.000	27.350	27.204
6089200	Mataufw f Ortsbeiräte	11.000	11.000	5.779
6101000	Aufw f Fremderzeugnisse u andere Leistungen (Waldkalkung)	84.250	141.750	115.968
6101010	Aufw f Ausweise - Personalausweis / Reisepass ua	55.000	40.000	44.157
6101080	Aufw f Beförsterungsbeiträge - Land	114.000	105.500	82.362
6101085	Aufw f Holzeinschlag / Holzrücken	305.500	280.000	170.348
6120100	Aufw f Fachplanung - Ortsplanung - Gesamt	96.500	73.000	13.665
6120500	Aufw f Sachverständige, Gutachten	33.100	16.750	24.110
6131000	Aufw Ehrenamt - Entschädigung (Wahlhelfer, Schiedsmann ua	25.400	21.300	20.746
6139300	Aufw für Wasser-Untersuchung	22.100	26.700	19.473
6161000	Fremd-Instandhaltung - Gebäude (Bauunterhaltung)	21.100	69.650	73.302
6161050	Fremd-Instandhaltung - Haustechnik (Heizung, Sanitär, Elektro)	22.850	20.250	24.424
6163100	Fremd-Instandhaltung - Maschinen, Geräte, Werkzeug	26.600	25.400	19.045
6164100	Fremd-Instandhaltung - Fahrzeuge (Reparatur / Wartung)	84.450	77.300	117.409
6165100	Fremd-Instandhaltung - Straßen, Wege, Plätze	11.400	11.400	22.869
61655000	Fremd-Instandhaltung Außenanl und Grünfläche	15.850	15.950	14.952
6166100	Fremd-Instandhaltung u Wartungskosten - Sonstige	73.650	64.260	43.641
6166315	Fremd-Instandhaltung - Wasser-Rohrnetz u -Schieber	24.500	23.500	9.957
6166320	Fremd-Instandhaltung - Austausch Wasserzähler	14.000	15.000	16.302
6166330	Fremd-Aufwand Lecksuche im Wasser-Rohrnetz	19.500	20.900	12.569
6167620	Fremd-Aufwand Fäks-Abfuhr	10.000	10.000	14.815
6168610	Fremd-Instandhaltung - Schmutzwasser-Kanäle	41.500	22.000	7.347
6171020	Sonst Aufwand f Abfall - Anlagen / Friedhof ua	21.500	21.850	23.713
6171600	Aufw f Umlage an AbwVb "Überwald"	1.386.890	1.381.500	1.247.419
6179600	Sonst bez Leistung - Ruf- u Linientaxi / -Bus	158.200	158.200	150.617
6179700	Sonst bez Leistung - Grundbesitzabgaben (Wasser/Abw/Abfall)	116.130	107.000	125.049

6179750	Sonst bez Leistung - Oberflächenentwässerung	260.000	260.000	257.132
6179900	Sonst bez Leistung - Übrige	43.250	46.500	42.836
6701000	Aufw. Miete für Asylbewerber	232.000	260.000	134.695
6701300	Miete f technische Anlagen u Einrichtungen (Telefon ua)	26.010	50.300	61.354
6710100	Aufw f Leasing - Gesamt	21.660	20.600	14.883
6771000	Aufw f Rechtsschutz	25.600	44.500	43.989
6772000	Aufw f Wirtschafts- u Steuer-Beratung	15.300	15.800	12.478
6779100	Aufw f Rechnungsprüfung - Revisionsamt Kreis	25.000	25.000	44.625
6780100	Aufw f ehamtliche Mandatsträger - Sitzungsgeld	27.300	34.600	28.149
6790010	Sonst Aufw f Inanspruchnahme v Recht u Dienst	35.000	33.000	33.318
6791000	Aufw für EDV - Wartung Hard- u Software	54.600	54.400	46.434
6792000	Aufw für EDV - Nutzungsentgelt Programme	146.100	137.700	141.182
6810000	Aufw f Fachliteratur / Gesetze / Kommentare uä	10.250	11.550	7.326
6820000	Aufw f Porto u Versand	38.025	18.925	39.880
6831000	Aufw f EDV - Datenleitung u -Übertragung	24.850	24.850	14.347
6832000	Aufw f Telefon - Festnetz u Mobil	31.040	28.640	30.213
6861000	Aufw f Öffentlichkeitsarbeit	66.150	5.750	6.336
6869100	Aufw f Gratulation (Glückwunsch, Ehrung) - Gesamt	6.050	7.050	7.537
6880200	Aufw für Fort- u Weiterbildung - Beschäftigte	49.050	38.000	34.502
6900100	Vers-Beiträge - Gebäude-Versicherung	53.425	49.050	47.983
6901100	Vers-Beiträge - Kraftfahrzeug-Versicherung	47.090	43.190	41.104
6909200	Vers-Beiträge - Unfallkasse Hessen - Allgemein	32.900	31.220	29.391
6909210	Vers-Beiträge - Unfallkasse Hessen - Wohnbau	6.000	6.000	5.742
6909300	Vers-Beiträge - Haftpflicht-Versicherung	47.160	47.060	45.708
6910100	Umlage - Hessischer Städte- u Gemeindebund	16.500	15.000	14.736
14	Abschreibungen (AfA)	2.970.239	3.053.636	2.721.340
6615000	AfA auf Investitionszuweisungen, -Zuschüsse u -Beiträge	102.000	102.000	104.437
6621000	AfA auf Gebäude u -Einrichtung, Sach-/Infrastruktur-Vermögen	2.342.000	2.249.700	2.057.742
6642000	AfA auf Betriebsausstattung	124.000	117.000	135.385
6643000	AfA auf Fuhrpark	213.000	216.000	223.677
6645000	AfA auf Geschäftsausstattung	56.000	63.000	69.691
6651000	Abschreibung auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	47.000	22.000	45.038
15	Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse ua	1.364.450	965.500	1.027.131
7124010	Zusch lfd an Kirchengemeinde - Kindergärten	700.000	650.000	706.439
7125060	Zusch lfd an "Zukunftsoffensive Überwald" / ZKÜ GmbH	90.100	90.100	67.555
7126900	Zusch für lfd Zweck - AG Draisine	108.000	108.000	108.000
7128020	Zuschuss für lfd Zweck an Sportvereine - Allgemein	24.000	29.750	47.683
7128032	Zuschuss an Musikschule Rimbach	15.000	16.000	15.173
16	Aufwendungen für Steuern incl. gesetzliche Umlagen	10.408.700	9.455.000	9.281.151
7353117	Heimatumlage	250.000	240.000	206.505
7354100	Aufwendungen für Kreisumlage	5.793.100	5.230.000	5.278.548
7354200	Aufwendungen für Schulumlage	3.955.600	3.600.000	3.441.516
7355000	Aufwendung für steuerähnl Umlage (Forst)	30.000	30.000	22.274
7380100	Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage	380.000	355.000	332.307
17	Transferaufwendungen	50	50	0

18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.017	34.195	29.718
7020000	Grundsteuer A Gemeinde-Grundstücke - unbebaut	4.600	4.600	4.583
7020100	Grundsteuer A Gemeinde-Grundstücke - Gemeinde-Wald	9.000	9.000	5.309
7020200	Grundsteuer B Gemeinde-Grundstücke - bebaut	6.415	6.365	6.398
7020300	Grundsteuer B Gemeinde-Grundstücke - unbebaut	8.100	8.200	8.070
7030000	Kraftfahrzeugsteuer	5.902	6.030	5.359
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11 - 18)	31.145.000	28.410.000	26.570.740
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ 19)	580.000	-100.000	-951.681
21	Finanzerträge	-202.000	-239.000	-184.045
5640200	Erträge aus anderen Beteiligungen - Sparkasse	-101.000	-145.000	-101.591
5660300	Erträge aus Beteiligungen	-30.000	-30.000	-22.367
5761000	Säumniszuschläge	-10.400	-8.000	-9.508
5762000	Mahngebühren - öffentlich-rechtlich	-10.500	-9.500	-10.911
5790980	Zinserträge von "IGENA GmbH" - Kassenkredit	-9.500	-9.500	-6.875
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	272.000	289.000	268.004
23	Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)	70.000	50.000	83.959
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-30.767.000	-28.749.000	-27.706.466
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	31.417.000	28.699.000	26.838.744
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./ 25)	650.000	-50.000	-867.722
27	Außerordentliche Erträge	-326.000	-350.000	-220.481
5910100	Erträge aus Veräußerung v unbebauten Grundstücken	-150.000	-110.000	-52.802
5989000	Sonstige periodenfremde Erträge	-134.000	-129.200	-140.513
5990900	Sonstige außerordentliche Erträge	-35.000	-105.000	-2.516
28	Außerordentliche Aufwendungen	126.000	150.000	208.860
7970000	Periodenfremde Aufwendungen	55.000	55.000	204.127
7999000	Sonstige außerordentliche Aufwendungen	70.000	93.000	40
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./ Pos 26)	-200.000	-200.000	-11.621
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	450.000	-250.000	-879.343
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-2.779.700	-2.782.000	-1.650.373
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	2.779.700	2.782.000	1.650.373
33	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	450.000	-250.000	-879.343

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Entwicklung Ergebnishaushalt

Gemeinde Wald- Michelbach




Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.266.911	-1.584.080	-1.959.313	-1.969.313	-1.999.313	-2.004.313
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.486.184	-4.623.200	-4.702.700	-4.702.700	-4.702.700	-4.702.700
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-903.806	-693.900	-895.100	-735.200	-734.400	-734.400
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	-68.393	-55.000	-55.000	-75.000	-75.000	-75.000
05	Steuern, steuerähnliche Erträge einschl Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-11.319.058	-11.899.000	-12.979.000	-13.404.000	-13.454.000	-13.454.000
06	Erträge aus Transferleistungen	-388.476	-400.000	-412.000	-412.000	-412.000	-412.000
07	Erträge aus Zuweisungen u Zuschüssen f lfd Zwecke u allgemeine Umlagen	-7.556.316	-7.632.200	-7.818.700	-8.064.700	-8.064.700	-8.064.700
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Investitionen	-1.024.846	-1.017.020	-1.149.087	-1.147.987	-1.143.797	-1.118.797
09	Sonstige ordentliche Erträge	-508.432	-605.600	-594.100	-594.100	-594.090	-594.090
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-27.522.422	-28.510.000	-30.565.000	-31.105.000	-31.180.000	-31.160.000
11	Personalaufwendungen	6.982.577	7.795.388	8.499.897	8.709.453	8.924.181	9.144.382
12	Versorgungsaufwendungen	854.457	955.416	1.566.547	1.591.027	1.616.118	1.641.763
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.674.366	6.150.815	6.301.100	6.089.710	6.078.910	6.063.530
14	Abschreibungen	2.721.340	3.053.636	2.970.239	2.868.193	2.677.174	2.556.708
15	Aufwend für Zuweisungen u Zuschüsse u besondere Finanzaufwendungen	1.027.131	965.500	1.364.450	1.363.950	1.188.950	1.013.950
16	Steueraufwendung einschl Aufwend für gesetzliche Umlagen	9.281.151	9.455.000	10.408.700	10.493.600	10.560.600	10.560.600
17	Transferaufwendungen (Sozial)	0	50	50	50	50	50
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.718	34.195	34.017	34.017	34.017	34.017
19	SU der ordentlich Aufwendungen (Pos 11 - 18)	26.570.740	28.410.000	31.145.000	31.150.000	31.080.000	31.015.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	-951.681	-100.000	580.000	45.000	-100.000	-145.000
21	Finanzerträge	-184.045	-239.000	-202.000	-202.000	-202.000	-202.000
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	268.004	289.000	272.000	262.000	252.000	247.000
23	Finanzergebnis (Pos 21 - 22)	83.959	50.000	70.000	60.000	50.000	45.000
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10+Nr 21)	-27.706.466	-28.749.000	-30.767.000	-31.307.000	-31.382.000	-31.362.000
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19+Nr 22)	26.838.744	28.699.000	31.417.000	31.412.000	31.332.000	31.262.000
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. Nr 25)	-867.722	-50.000	650.000	105.000	-50.000	-100.000
27	Außerordentliche Erträge	-220.481	-350.000	-326.000	-326.000	-326.000	-326.000
28	Außerordentliche Aufwendungen	208.860	150.000	126.000	126.000	126.000	126.000
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 27 ./. 28)	-11.621	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
30	Jahresergebnis (Pos 26 + 29) W MU 07 2	-879.343	-250.000	450.000	-95.000	-250.000	-300.000


Haushaltsplan 2025

Finanzhaushalt

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Gesamtfinanzhaushalt								
Gemeinde Wald- Michelbach								
								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2024	2025	2026	2027	2028
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.270.982	1.584.080	1.959.313	1.969.313	1.999.313	2.004.313
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.493.097	4.623.200	4.702.700	4.702.700	4.702.700	4.702.700
03	812	Kostensatzleistungen und -erstattungen	780.901	693.900	895.100	735.200	734.400	734.400
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	11.676.855	11.899.000	12.979.000	13.404.000	13.454.000	13.454.000
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	388.476	400.000	412.000	412.000	412.000	412.000
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.589.230	7.632.200	7.818.700	8.064.700	8.064.700	8.064.700
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	287.426	373.200	341.000	341.000	341.000	341.000
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	507.951	711.400	631.100	631.100	631.090	631.090
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nm. 1 bis 8)	26.994.918	27.916.980	29.738.913	30.260.013	30.339.203	30.344.203
10	830	Personalauszahlungen	-6.988.058	-7.795.388	-8.499.897	-8.709.453	-8.924.181	-9.144.382
11	831	Versorgungsauszahlungen	-641.684	-832.682	-979.071	-1.003.551	-1.028.642	-1.054.287
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.413.833	-6.150.815	-6.301.100	-6.089.710	-6.078.910	-6.063.530
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen		-50	-50	-50	-50	-50
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-1.022.315	-965.500	-1.364.450	-1.363.950	-1.188.950	-1.013.950
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-9.281.398	-9.455.000	-10.408.700	-10.493.600	-10.560.600	-10.560.600
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-196.265	-241.000	-226.000	-216.000	-206.000	-201.000
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-31.909	-182.195	-159.017	-159.017	-159.017	-159.017
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nm. 10 bis 17)	-23.575.462	-25.622.630	-27.938.285	-28.035.331	-28.146.350	-28.196.816
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nm. 9 und 18)	3.419.456	2.294.350	1.800.628	2.224.682	2.192.853	2.147.387
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	2.573.288	1.975.000	516.000	820.000	242.000	225.000
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten						
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	83.450	108.000	149.000	149.000	149.000	149.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	5.726	25.000				
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nm. 20 bis 22)	2.662.464	2.108.000	665.000	969.000	391.000	374.000
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-381.876	-465.000	-762.500	-85.000		
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.081.647	-4.002.000	-2.355.000	-4.598.000	-1.802.000	-1.587.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Gesamtfinanzhaushalt								
Gemeinde Wald- Michelbach								
								
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
				2024	2025	2026	2027	2028
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-476.783	-635.000	-929.500	-563.000	-633.000	-582.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	-5.255	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-2.945.562	-5.108.000	-4.053.000	-5.252.000	-2.441.000	-2.175.000
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-283.098	-3.000.000	-3.388.000	-4.283.000	-2.050.000	-1.801.000
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	3.136.358	-705.650	-1.587.372	-2.058.318	142.853	346.387
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	251.935	1.200.000	2.225.000	3.075.000	875.000	835.000
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-1.171.637	-1.225.000	-1.325.000	-1.175.000	-875.000	-835.000
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-738.558	-1.200.000	-1.300.000	-1.150.000	-850.000	-810.000
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-919.702	-25.000	900.000	1.900.000		
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	2.216.656	-730.650	-687.372	-158.318	142.853	346.387
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	669.451	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-645.043	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und Nr. 36)	24.408	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	1.860.088	4.101.152	3.370.502	2.683.130	2.524.812	2.667.665
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	2.241.064	-730.650	-687.372	-158.318	142.853	346.387
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	4.101.152	3.370.502	2.683.130	2.524.812	2.667.665	3.014.052
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-476.539	---	---	---	---	---

Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan 2025 - alphabetisch -

Produkt	Bezeichnung	Seite
1150	Abfallwirtschaft	158
1160	Abwasserbeseitigung	251
1601	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (FAG)	296
1010	Bau- und Grundstücksordnung, Bauaufsicht	236
0127	Bauhofbetrieb und Fuhrpark	322
0512	Betreuung und Unterbringung ausländischer Personen (Asylbewerber)	130
0240	Brandschutz, Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr	112
0480	Büchereien	122
1040	Denkmalschutz, Gedenkstätten und Mahnmale	242
1510	Dorfgemeinschaftshäuser und öffentliche Einrichtungen	178
0222	Einwohner- und Personenstandswesen	209
0124	Finanzen, Kasse und EDV	275
1522	Förderung Bahnstrecke Überwald	189
0730	Förderung der Gesundheitspflege	141
1502	Förderung der IGENA GmbH	175
1351	Förderung der Landwirtschaft	169
1240	Förderung des ÖPNV	163
0810	Förderung des Sports	144
1400	Förderung des Umweltschutzes	264
0650	Förderung schulischer Ergänzungsangebote	139
1520	Förderung Tourismus	183
0450	Förderung von Musikgruppen und Musikvereinen	120
1500	Förderung Wirtschaft und Gewerbe, Breitband-Verkabelung	172
1521	Förderung ZKÜ GmbH - Zukunftsoffensive Überwald	187
1350	Forstwirtschaft	288
1330	Friedhofs- und Bestattungswesen	217
1600	Gemeindesteuern und Steueranteile	291
1210	Gemeindeverkehrsanlagen und Infrastruktur	257
0110	Gremien - Verwaltungssteuerung	101
1610	Guthaben und Kredite	302
1620	Jahresabschluss und Bilanz (mit DG)	312
0640	Jugendbetreuung und Angebote, Kinderspielplätze	134
0220	Kommunale Ordnung und Gefahrenabwehr	200
0221	Kommunalpolizei und Verkehrswesen	204
0420	Museen und ähnliche Einrichtungen	118
1340	Natur- und Landschaftspflege, Gewässer	262
1310	Öffentliches Grün- und Landschaftsbau	165
0121	Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation und Ehrenamt	108
0123	Planen, Bauen und Umwelt	231
0511	Seniorenarbeit und Förderung Seniorenangebote	128
1611	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	309
0510	Soziale Betreuung und Rentenberatung	211
0820	Sportstätten	147
0910	Städtebauliche Planung	233
0211	Statistik	198
1211	Straßenbeleuchtung	160
1220	Straßenreinigung und Winterdienst	213
1110	Stromversorgung	156
0620	Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde	280
0621	Tageseinrichtung für Kinder - Kirchen und Sonstige	286
0490	Traditionelle Festveranstaltungen und Angebote	124
0491	Verschwisterungen und Städtepartnerschaften	126
0210	Wahlen	110
0821	Waldschwimmbad	151
1130	Wasserversorgung	244
1020	Wohnbauförderung und Wohnungswirtschaft	238
0120	Zentrale Dienste - Verwaltungsservice	103
0128	Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke	334

Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan 2025 - numerisch -

Produkt	Bezeichnung	Seite
0110	Gremien - Verwaltungssteuerung	101
0120	Zentrale Dienste - Verwaltungsservice	103
0121	Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation und Ehrenamt	108
0123	Planen, Bauen und Umwelt	231
0124	Finanzen, Kasse und EDV	275
0127	Bauhofbetrieb und Fuhrpark	322
0128	Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke	334
0210	Wahlen	110
0211	Statistik	198
0220	Kommunale Ordnung und Gefahrenabwehr	200
0221	Kommunalpolizei und Verkehrswesen	204
0222	Einwohner- und Personenstandswesen	209
0240	Brandschutz, Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr	112
0420	Museen und ähnliche Einrichtungen	118
0450	Förderung von Musikgruppen und Musikvereinen	120
0480	Büchereien	122
0490	Traditionelle Festveranstaltungen und Angebote	124
0491	Verschwisterungen und Städtepartnerschaften	126
0510	Soziale Betreuung und Rentenberatung	211
0511	Seniorenarbeit und Förderung Seniorenangebote	128
0512	Betreuung und Unterbringung ausländischer Personen (Asylbewerber)	130
0620	Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde	280
0621	Tageseinrichtung für Kinder - Kirchen und Sonstige	286
0640	Jugendbetreuung und Angebote, Kinderspielplätze	134
0650	Förderung schulischer Ergänzungsangebote	139
0730	Förderung der Gesundheitspflege	141
0810	Förderung des Sports	144
0820	Sportstätten	147
0821	Waldschwimmbad	151
0910	Städtebauliche Planung	233
1010	Bau- und Grundstücksordnung, Bauaufsicht	236
1020	Wohnbauförderung und Wohnungswirtschaft	238
1040	Denkmalschutz, Gedenkstätten und Mahnmale	242
1110	Stromversorgung	156
1130	Wasserversorgung	244
1150	Abfallwirtschaft	158
1160	Abwasserbeseitigung	251
1210	Gemeindeverkehrsanlagen und Infrastruktur	257
1211	Straßenbeleuchtung	160
1220	Straßenreinigung und Winterdienst	213
1240	Förderung des ÖPNV	163
1310	Öffentliches Grün- und Landschaftsbau	165
1330	Friedhofs- und Bestattungswesen	217
1340	Natur- und Landschaftspflege, Gewässer	262
1350	Forstwirtschaft	288
1351	Förderung der Landwirtschaft	169
1400	Förderung des Umweltschutzes	264
1500	Förderung Wirtschaft und Gewerbe, Breitband-Verkabelung	172
1502	Förderung der IGENA GmbH	175
1510	Dorfgemeinschaftshäuser und öffentliche Einrichtungen	178
1520	Förderung Tourismus	183
1521	Förderung ZKÜ GmbH - Zukunftsoffensive Überwald	187
1522	Förderung Bahnstrecke Überwald	189
1600	Gemeindesteuern und Steueranteile	291
1601	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (FAG)	296
1610	Guthaben und Kredite	302
1611	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	309
1620	Jahresabschluss und Bilanz (mit DG)	312

Haushaltsrede des Bürgermeisters zur Einbringung des Haushaltsplanes und der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025

Sehr geehrter Herr Vorsitzender,
meine sehr verehrten Damen und Herren,

heute Abend, kann ich den Haushaltsplan für das Jahr 2025 einbringen, der mit großer Mühe und harter Kalkulation aufgestellt wurde und der im ordentlichen Ergebnisplan einen Fehlbetrag von 650.000 € ausweist und im außerordentlichen Ergebnis mit Erträgen von 326.000,00 € und Aufwendungen von 126.000,00 € vorgelegt werden kann, was zu einem Gesamtfehlbetrag von 450.000 € führt. Dennoch ist auch für 2025 wieder kein Haushaltssicherungskonzept notwendig.

Damit ist es uns zum ersten Mal seit neun Jahren nicht möglich einen ausgeglichenen Haushalt vorzulegen. Dies liegt neben tariflich und rückstellungsbedingt gestiegenen Personalkosten vor allem daran, dass in den vergangenen Monaten die Steuerschätzungen für 2025 nach unten korrigiert wurden, das Land, aufgrund seiner schlechten Haushaltslage, den Topf für den kommunalen Finanzausgleich nicht in dem Maße, wie versprochen, aufgestockt hat, die versprochene Entlastung seitens des Landes für die Kitabetreuung ausgeblieben ist und wir eine erhebliche Erhöhung unserer Umlageverpflichtungen seitens des Kreises Bergstraße zu kompensieren haben.

Zwei der großen Versprechen der neuen Landesregierung bleiben für das Haushaltsjahr 2025 leider unerfüllt. Nachdem seit vielen Jahren die Landesregierung auf Kosten der Kommunen ihre eigenen Haushalte gefüllt hat, sollte sich dies nun endlich ändern und mit einer kräftigen Aufstockung des Kommunalen Finanzausgleiches die finanzielle Grundausstattung der Kommunen stabilisiert werden.

Das gleiche betrifft auch das zweite große Versprechen, der deutlichen Entlastung der Kommunen bei der Kinderbetreuung. In fast allen Kommunen ist die Betreuung der Kinder in Kindergärten und Kindertagesstätten mittlerweile zum größten Ausgabeposten angewachsen. Während auf der einen Seite die alleinige Zuständigkeit der Kommunen für diesen Aufgabenbereich betont wird, werden die Kommunen von Bund, Land, Unfallkasse, Jugend- und Gesundheitsämtern in dermaßen enge Vorgabenkorsette gezwängt, dass wir kaum noch etwas selbst in diesem Bereich, für den wir eigentlich die Verantwortung tragen, steuern und entscheiden können und gleichzeitig werden von Bund und Land Gesetze zur Qualitätssteigerung auf den Weg gebracht, ohne sich dafür zu interessieren, ob das Ganze überhaupt allein schon aufgrund der Personalsituation umgesetzt werden kann oder wer das eigentlich alles bezahlen soll. Im Zweifel die Kommunen natürlich. Allein in Wald-Michelbach haben wir im Bereich der Kindergärten ein Gesamtdefizit von 3.241.983 €, die Gesamtaufwendungen machen 15,3% unseres Haushaltsvolumens aus.

Ein besonderes Ärgernis ist der diesjährige Kreishaushalt. Hier werden durch die Erhöhung der Kreisumlage 7,1 Millionen € und durch die Erhöhung der Schulumlage 5,1 Millionen € zusätzlich den Gemeinden entzogen. Während die Gemeinden gezwungen sind, ihre Rücklagen anzugreifen und freiwillige Leistungen zu streichen stehen dagegen auf Seite des Kreises keine Streichung von freiwilligen Leistungen an, diese werden sogar noch ausgeweitet, und die Rücklagen des Kreises in Höhe von 50 Millionen € sowie die ungebundene Liquidität in Höhe von 32 Millionen € bleibt unangetastet. Dies hätte aufgrund des aktuellen Finanzerlasses des Landes dem Kreis sogar ohne Umlagenerhöhung einen ausgeglichenen Haushalt ermöglicht. Innerhalb der kommunalen Familie wäre eigentlich ein Austarieren der jeweiligen Interessen und Möglichkeiten geboten. Stattdessen wirtschaftet der Kreis, wie er will und stellt den Gemeinden die zugehörige Rechnung aus.

Auch wenn durch die Grundsteuerreform es für viele Mitbürgerinnen und Mitbürger eine Steuererhöhung bedeutet, liegen wir mit unseren unverändert gebliebenen Steuerhebesätzen, gemäß einer Studie der IHK, im untersten Bereich der Festlegungen in Südhessen und sind auch weiterhin das Unterzentrum mit den niedrigsten Grundsteuern.

Wald-Michelbach liegt seit Jahrzehnten mit ihrer Grundsteuer auf dem Nivellierungshebesatz. Seit zehn Jahren unverändert bei der Grundsteuer B auf 365. Während alle anderen Kommunen in der Region in den vergangenen Jahren während der Corona-Pandemie oder den Teuerungen im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg ihre Grundsteuern teils kräftig erhöht haben, sind wir auf dem Nivellierungssatz geblieben. Leider hat das Land mit dem Versprechen einer Aufkommensneutralität der Grundsteuerreform nicht den Nivellierungshebesatz zusammen mit den Vorschlägen für aufkommensneutrale Hebesätze angepasst. Dies wird wohl erst für das Haushaltsjahr 2027 kommen. Eine Unterschreitung der Nivellierungshebesätze durch die Gemeinde Wald-Michelbach hätte bedeutet,

dass wir doppelt benachteiligt gewesen wären. Zum einen hätte für die Schlüsselzuweisungen das Land weiterhin rechnerisch angenommen, dass wir mindestens einen Hebesatz von 365 haben und damit Mindereinnahmen von knapp 500.000 € nicht zu unseren Gunsten berücksichtigt. Zum anderen hätte der Kreis Bergstraße weiterhin rechnerisch angenommen, dass wir diese knapp 500.000 € an Steuern, auf die wir verzichtet hätten, weiterhin einnehmen und hätte sie bei der Berechnung unserer Kreis- und Schulumlage mit einberechnet. Gleichzeitig haben wir, wie fast alle Kommunen in Hessen für das Haushaltsjahr 2025 einen Fehlbetrag, wodurch seitens des Landes eine Senkung der Grundsteuer durch die Aufsichtsbehörden nicht genehmigt werden darf.

Auch wenn zum Haushaltsausgleich die Grundsteuer B auf einen Hebesatz von 507 hätte erhöht werden müssen, sind wir auf dem aktuell gültigen Hebesatz von 365 geblieben. Dies war für unsere Gemeinde und ihre Bürger die richtige Entscheidung. Wenn wir in die Region schauen, dann haben andere Gemeindevertretungen im vergangenen Haushaltsjahr ihre Grundsteuerhebesätze weit über das notwendige Maß erhöht und damit ihre Bürger unnötig belastet, nur um sich nun gegenseitig auf die Schulter zu klopfen, dass man durch eine diesjährige kleine Absenkung der vorigen großen Erhöhung nun Aufkommensneutralität geschaffen habe. Ich bin sehr froh, dass die Gemeindevertretung Wald-Michelbach sich dagegen entschieden hat, sich selbst und unsere Bürger in solcher Weise hinteres Licht zu führen.

Im Jahr 2025 werden insgesamt 1.325.000,00 € an Schulden getilgt. Außerdem können Sie im Vorbericht nachlesen, dass der Anteil des Schuldendienstes am Steueraufkommen 1981 noch 46,02 % betrug, gegenüber 11,92 % im Jahr 2025.

Der Schuldenstand der Gemeinde konnte seit 2016 mehr als halbiert werden. Von damals 26,1 Millionen Euro auf derzeit knapp 11,6 Millionen Euro. Sollten bis zum Ende des Haushaltsjahres keine Kredite in Anspruch genommen werden, reduzieren sich die Schulden der Gemeinde zum 31.12.2025 sogar auf 10,4 Millionen Euro, was eine Pro-Kopf-Verschuldung von 965,79 € im Gegensatz zu 2420 € im Jahr 2016 bedeutet. Gleichzeitig konnten wir unsere Rücklagen von 1.618.114 € im Jahr 2016 auf voraussichtlich 10.131.079,83 € zum Beginn des Haushaltsjahres 2025 erhöhen. Aus diesen Rücklagen unseres guten Wirtschaftens in den vergangenen acht Jahren können wir den diesjährigen Fehlbetrag über 450.000 € ausgleichen.

Dass es in diesem oder spätestens im nächsten Haushaltsjahr zu keiner Neuverschuldung kommt, ist jedoch unwahrscheinlich.

Der Gemeindevertretung liegt bekanntermaßen gemeinsam mit dem Haushalt eine Beschlussvorlage vor, für die Sanierung der Ortsdurchfahrt Wald-Michelbach eine Ausnahme von unserem selbst auferlegten Grundsatz keine Nettoneuverschuldung zu machen. Denn allein die Kosten für Gehweg-, Bushaltestellen-, Kanalisations- und Wasserleitungssanierung der Ortsdurchfahrt werden bei weitem das Investitionsvolumen übersteigen, das uns jährlich durch unseren selbst auferlegten Grundsatz des Verzichts auf Nettoneuverschuldung, erlaubt ist, und würde uns neben der Sanierung der Ortsdurchfahrt für zwei bis drei Haushaltsjahre keine weiteren Investitionen möglich machen. Dies hängt zum einen mit der außerordentlichen Länge der Ortsdurchfahrt zusammen, zum anderen aber auch mit der Entscheidung der Gemeindevertretung zur Einführung der Globalberechnung im Jahr 2019, so dass wir die Sanierung nun nicht mehr wie früher zu einem großen Teil durch die Beiträge der Anlieger finanzieren können, sondern die Kosten auf die Gebühren umgelegt werden und über einen sehr langen Zeitraum erst wieder in die Gemeindekasse zurückfließen. Wodurch hier eine reguläre Kreditaufnahme die sinnvollste Lösung ist. Daher wird von einem Abweichen von unserem Grundsatzbeschluss für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 kein Weg vorbeiführen. Aufgrund der Entwicklung unseres Schuldenstandes und unserer hohen Rücklagen, wird dieser Schritt machbar und vernünftig sein, doch müssen wir uns alle gemeinsam dabei vor der Versuchung hüten, durch diese Lockerung für diese Situation langfristig alle Sparsamkeit und gutes Wirtschaften über Bord zu werfen.

Und auf dieses gute Wirtschaften, man ziehe als Vergleich nur die meisten anderen Kommunen im Kreis Bergstraße, in der Region oder in Hessen hinzu, die aktuell und/oder in den letzten Jahren erhebliche Grundsteuererhöhungen beschlossen haben und trotzdem höhere Fehlbeträge und einen schlechteren Finanzstatus aufweisen als Wald-Michelbach, darauf, meine sehr verehrten Damen und Herren, können Sie angesichts der Voraussetzungen unserer Gemeinde, als finanzschwache Kommune, die ein großes Netz an Straßen, Wasser- und Kanalleitungen sowie zahlreiche Friedhöfe und Dorfgemeinschaftshäuser zu unterhalten hat, sowie angesichts der aktuellen wirtschaftlichen Lage und den Ungerechtigkeiten des Kommunalen Finanzausgleichs sehr stolz sein.

Mit unserer Haushaltsberatung stellen wir uns einer Aufgabe und Pflicht, die uns die hessische Gemeindeordnung auferlegt, mit den uns zur Verfügung gestellten Mitteln sorgfältig und verantwortungsbewusst im Sinne der Allgemeinheit umzugehen.

Wir in Wald-Michelbach haben deshalb schon 1985 die Bremse gezogen und konsequent auf eine Nettoneuverschuldung verzichtet. Denn ausgeglichene Kommunalhaushalte bilden eine Voraussetzung, damit Kommunen eine gute Zukunft haben und ihre Selbstverwaltung voll ausschöpfen können. Und für einen ausgeglichenen Haushaltsplan braucht man Bedachtsamkeit und Weitsicht, auch in der Ausgabenplanung. Wenn wir uns das nicht stets vor Augen halten und unseren Entscheidungen zu Grunde legen, können wir mit unserem kommunalpolitischen Handeln keine nachhaltige Wirkung erzielen.

Die Verantwortung gegenüber den nachfolgenden Generationen gebietet, ihnen keine Schuldenberge zu hinterlassen. Aber sie gebietet ebenso, die Qualitäten unserer Gemeinde zu erhalten, da, wo es nötig und möglich ist, sie zu verbessern und weiter für ihre Zukunft zu arbeiten. Dafür sind auch Investitionen notwendig.

Ein kommunaler Haushalt bewegt sich deshalb immer auf einer Gratwanderung zwischen den verschiedenartigen berechtigten Wünschen und dem finanziell Machbaren. Anders gesagt: Eine Entscheidung für etwas ist auch immer eine Entscheidung gegen etwas. Die Gemeindevertretung muss verantwortungsbewusst abwägen, wie wir den Aufgaben und Problemen unserer Gemeinde sowie den berechtigten Wünschen der Bevölkerung am besten gerecht werden. Und das schließt ein, Prioritäten zu setzen. Daran führt kein Weg vorbei.

Meine sehr verehrten Damen und Herren,

allgemein zeigen sich in unserem Haushalt auch in diesem Jahr wieder die negativen Auswirkungen des "KFA". Denn trotz der minimal gestiegenen Schlüsselzuweisungen des Landes bewirken die Umlagen im Jahr 2025 ein enormes Rekorddefizit von 3.344.000,00 €.

Damit stehen uns allein durch den "KFA" knapp 880.000 € in diesem Jahr weniger zur Verfügung als im letzten Jahr. Durch eine geringere Belastung, z.B. durch einen Verzicht auf die Erhöhung von Kreis- und Schulumlage, wäre uns die Ausweisung eines ausgeglichenen Haushaltes möglich gewesen.

Unser Stellenplan weist eine Veränderung um 3 Stellen aus. Die Erhöhung beruht auf einer zusätzlichen Stelle für einen Hausmeister im Bereich Zentrale Gebäudewirtschaft. Diese Hausmeisterstelle soll zukünftig für die Gemeinschaftseinrichtungen zuständig sein, wodurch nach und nach einzelne Stellen für Hallenwarte nicht mehr besetzt werden sollen. Weiterhin soll für den Bereich Wasserversorgung eine Stelle für einen Elektriker geschaffen werden. Derzeit werden diese Aufgaben von einem Midi-Jobber erfüllt. Die Stelle soll auch in einem gewissen Umfang dem Bauhof zur Verfügung gestellt werden und daher die nächste aus Altersgründen freiwerdende Stelle im Bauhof entfallen. Darüber hinaus soll aufgrund des gestiegenen Personalbedarfs in den Kindertageseinrichtungen aufgrund von Krankheit, Schwangerschaft, Kinderkranktagen etc. eine zusätzliche Stelle für eine Springkraft geschaffen werden.

Die Aufgaben in den Kommunen sowohl in der Verwaltung als auch bei Bauhof, Wasser, Abwasser und Kindergärten werden immer vielfältiger und komplexer. Dass diese in unserer Gemeinde, mit ihrer angespannten Personallage, so gut gestemmt werden, verdanken wir dem außerordentlichen Einsatz der Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern.

Der Geschäftsführer und die Gesellschafter der Überwaldbahn gGmbH haben auch 2024 wieder viele Anstrengungen unternommen, um die angespannte Lage der Solardraisine zu verbessern und Fehler der Vergangenheit zu korrigieren. Gleichzeitig muss nun der Prozess anlaufen, um beraten und entscheiden zu können, wie es nach Ablauf der Förderperiode weitergeht.

Unsere gemeindeeigene IGENA GmbH entwickelt sich weiterhin sehr positiv und wird auch im nächsten Jahr mit Sanierungs- und Modernisierungsmaßnahmen die Gebäudesubstanz weiter verbessern.

Meine sehr verehrten Damen und Herren,

der investive Bereich lässt uns auch im Jahr 2025 aufgrund dringend nötiger und nicht aufschiebbarer Investitionsbedarfe sehr wenig Spielraum, weist aber auch einige entscheidende Projekte für die Weiterentwicklung unserer Gemeinde aus. Daher war auch die Hauptaufgabe aus den Ihnen bekannten

anstehenden Maßnahmen, die herauszufiltern, die 2025 zu finanzieren sind. Dies ist auf Grundlage der Beratung der Prioritätenliste am 5. November 2024 im Haupt- und Finanzausschuss gut gelungen.

Folgende Maßnahmen möchte ich kurz erwähnen:

Im Bereich unserer Feuerwehr stehen dieses und in den nächsten Jahren eine Reihe von Investitionen an, um in die Jahre gekommene Fahrzeuge zu ersetzen. Hierfür sind im Jahr 2025 für den Gerätewagen/Logistik sowie den neuen Einsatzleitwagen 370.000 € vorgesehen.

Wie bereits im vergangenen Jahr liegt auch 2025 unser Schwerpunkt auf der Sanierung unserer Infrastruktur, bei der wir insbesondere in der Wasserversorgung die Sanierung des Hochbehälters Affolterbach fortführen und mit dem Ersatzneubau des Hochbehälters Vatzenberg beginnen. Hierfür sind 50.000 € bzw. 350.000 € eingeplant.

Zum Erhalt und Sanierung unserer Immobiliensubstanz werden im Jahr 2025 eine Reihe von Sanierungskonzepten durch das Bauamt erarbeitet. Im Mittelpunkt stehen dabei das Haus des Gastes, der Kindergarten Aschbach, das Dorfgemeinschaftshaus Affolterbach, der Kindergarten Affolterbach, das Feuerwehrhaus Affolterbach sowie das Dorfgemeinschaftshaus Kocherbach.

Nach der erfolgreichen Sanierung der Korsikabrücke stehen in diesem Jahr die Sanierungen der Brücken in der Brückenwiese sowie der Heckenmühle an.

Die größte Maßnahme in diesem Haushaltsjahr, sofern sie in diesem Jahr tatsächlich von HessenMobil begonnen wird, wird uns voraussichtlich drei Jahre lang beschäftigen und eine erhebliche Belastung für den gemeindlichen Haushalt darstellen: die Sanierung der Ortsdurchfahrt Wald-Michelbach, namentlich die Ludwigstraße und die Neckarstraße.

Dazu kommen noch kleinere Maßnahmen, mit denen wir insgesamt auf ein Investitionsvolumen von 4.053.000,00 € kommen.

Meine sehr verehrten Damen und Herren,

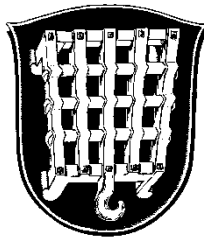
der Gemeindevorstand hat in seiner Sitzung am 18. Dezember 2024 den Haushaltsplan festgestellt. Ich bedanke mich bei den Kolleginnen und Kollegen des Gemeindevorstandes für diese Feststellung und die Empfehlung zur Verabschiedung, aber auch für die Vorberatungen über die Eckpunkte dieses Haushaltsplanes.

Sie erhalten heute einen Planentwurf, der Ihnen umfassend und informativ die Gelegenheit zur Einschätzung der Haushaltssituation unserer Gemeinde gibt.

Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, insbesondere aber aus dem Geschäftsbereich Finanzen, waren in den letzten Wochen – neben vielfältigen anderen Aufgaben und teilweise aus dem Krankenstand heraus – mit der Erstellung dieses Haushaltsplanes erheblich gefordert. Daher möchte ich an dieser Stelle ausdrücklich allen Mitarbeitern danken, die an der Erstellung des Haushaltsplanes beteiligt waren oder unterstützend mitgewirkt haben.

Ich darf Sie nun um die Beratung und Verabschiedung des Haushaltsplanes 2025 bitten.

Vielen Dank!



Vorbericht

**zur Haushaltssatzung
und zum
Haushaltsplan**

für das Haushaltsjahr 2025

1. Allgemein

Gemeinde	Wald-Michelbach / Odenwald
Kreis	Bergstraße - Heppenheim
Regierungsbezirk	Darmstadt
Land	Hessen

1.1. Entwicklung Einwohnerzahl

Einwohnerstand (Statistisches Landesamt):

Stand	1. Wohnsitz EWO	2. Wohnsitz EWO
31.12.2023	10.840	252
31.12.2022	10.791	258
31.12.2021	10.664	266
31.12.2020	10.613	283
31.12.2019	10.593	345
31.12.2018	10.638	341
31.12.2017	10.628	333
31.12.2016	10.619	383

Stand	1. Wohnsitz EWO	2. Wohnsitz EWO
31.12.2015	10.614	321
31.12.2014	10.569	278
31.12.2007	11.208	182
31.12.2005	11.518	714
31.12.2000	11.488	628
31.12.1995	11.580	975
31.12.1980	10.890	
31.12.1975	9.972	

1.2. Einwohnerzahl Ortsteile - Stand 31.12.2023 (neuester Statistikwert Meldeamt)

Affolterbach	1.225
Aschbach	1.170
Gadern	455
Hartenrod	232
Kocherbach	232
Kreidach	415
Ober-Schönmattenwag	578
Siedelsbrunn	1.070
Unter-Schönmattenwag	897
Wald-Michelbach	4.685
Gesamt:	10.959

1.2.1. Auswirkungen der erwarteten Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde

Grundlage: Neuregelung in § 6 Abs. 2 Satz 2 GemHVO

Aus den nachfolgenden Darstellungen der "Hessen Agentur / Gemeindedatenblatt: Wald-Michelbach" (Stand: November 2023 mit EWO-Zahl zum 31.12.2023) wird deutlich, dass sich die Bevölkerungszahl unserer Großgemeinde bis zum Jahr 2035 kontinuierlich vermindern wird.

Bis 2035 werden dann anhand der Kalkulationen der "Hessen Agentur" voraussichtlich lediglich 9.500 EWO (1. WS / 31.12.2035) in Wald-Michelbach leben. Gegenüber 2023 (31.12.2023) stellt sich bis Ende 2035 eine Verminderung um ca. 1.340 EWO bzw. 12,4 v.H. ein.

Das Durchschnittsalter wird sich von 47,0 Jahre (2023) auf voraussichtlich 48 Jahre (2027) und 50,0 Jahre (2035) erhöhen.

Bei den vorgenannten EWO-Werten ist jedoch deutlich darauf hinzuweisen, dass diese Erwartungen mit großen Unsicherheiten behaftet sind (insbesondere bei kleinen Gebietseinheiten), sodass es sich lediglich um einen Trend, keinesfalls jedoch um eine genaue Vorhersage handeln kann. Die Entwicklung der letzten Jahre hat gezeigt, dass die Einwohnerzahlen von Wald-Michelbach entgegen dem prognostizierten Trend leicht zugenommen haben. Auch die Entwicklung von Flüchtlings- sowie gesteuerten Migrationswanderungen in der Zukunft bleiben abzuwarten.

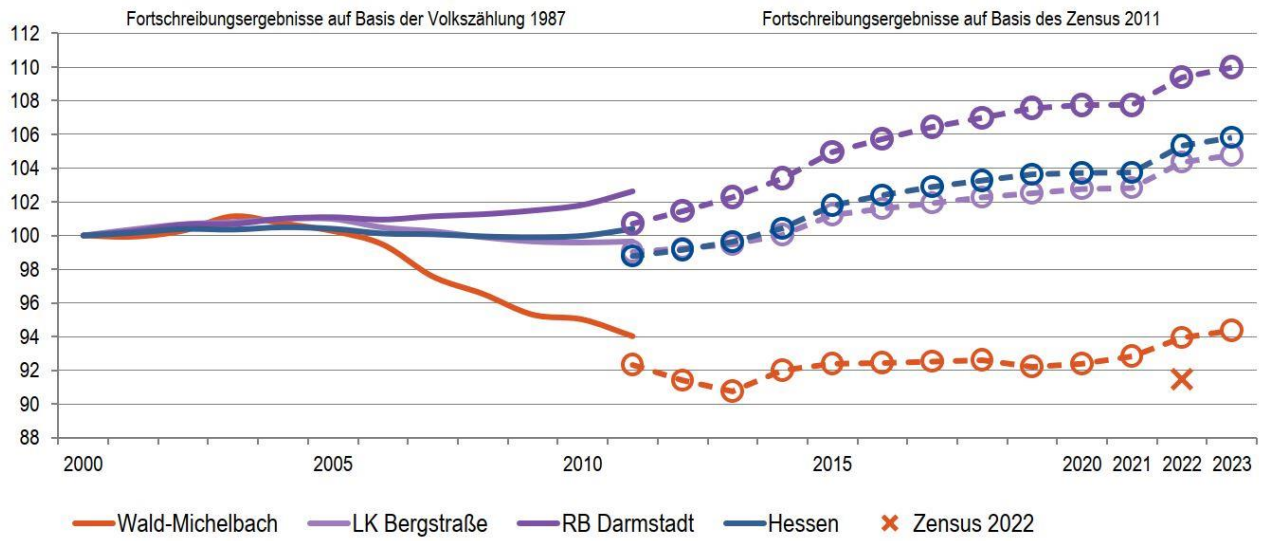
Folgende Auswirkungen der demografischen Entwicklung sind im Finanzplanungs-Zeitraum 2025 bis 2028 sowie in 2035 darzustellen:

Bevölkerungsentwicklung 2021 - 2028

Nr.	Bewertung / Kriterien	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	Einwohner - Zahl / 1. Wohnsitz	10.664	10.791	10.800	10.692	10.584	10.476	10.368	10.260
2	Durchschnitts - Alter (rd.)	47,0	47,0	47,0	47,3	47,5	47,8	48,0	48,3
3	Steuern / steuerähnliche Erträge	10.440.032	10.709.718	11.319.058	11.899.000	12.979.000	13.404.000	13.454.000	13.454.000
	Pro - Kopf - Anteil	979,00	992,47	1.048,06	1.112,89	1.226,28	1.279,50	1.297,65	1.311,31
4	Einkommensteuer - Anteile	5.709.861	5.748.394	6.067.711	6.400.000	6.785.000	7.160.000	7.160.000	7.160.000
	Pro - Kopf - Anteil	535,43	532,70	561,83	598,58	641,06	683,47	690,59	697,86
5	Schlüsselzuweisungen (Brutto)	4.558.471	5.247.630	6.138.212	6.365.000	6.404.000	6.660.000	6.660.000	6.660.000
	Pro - Kopf - Anteil	427,46	486,30	568,35	595,30	605,06	635,74	642,36	649,12
6	Gesamt - Aufwand / Ergebnis - HH	24.321.777	25.334.510	26.838.744	28.699.000	31.417.000	31.412.000	31.332.000	31.262.000
	Pro - Kopf - Anteil	2.280,74	2.347,74	2.485,07	2.684,16	2.968,35	2.998,47	3.021,99	3.046,98
7	Investitions-Kredite	750.000	1.000.000	1.285.000	1.200.000	3.125.000	2.175.000	875.000	835.000
	Pro - Kopf - Anteil	70,33	92,67	118,98	112,23	295,26	207,62	84,39	81,38
8	Kassen - Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pro - Kopf - Anteil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Kindergärten / Gesamt - Aufwand	2.577.644	3.379.410	3.964.607	4.300.100	4.789.383	4.881.293	4.975.784	5.070.703
	Pro - Kopf - Anteil	241,71	313,17	367,09	402,18	452,51	465,95	479,92	494,22

Die Bevölkerungszahl der Gemeinde Wald-Michelbach ist durch das Zensusergebnis zum Stand 31.12.2022 um -2,6% (-283 Einw.) nach unten korrigiert worden.

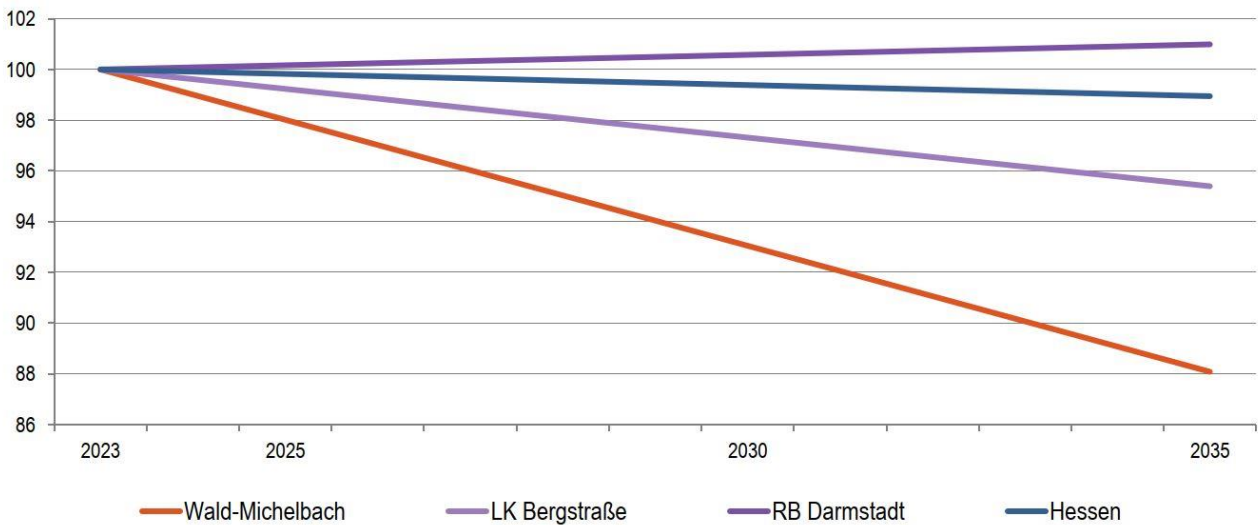
Bevölkerungsentwicklung von 2000 bis 2023 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2000=100)



Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

Vorausschätzung:

Bevölkerungsentwicklung von 2023 bis 2035 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2023=100)



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick

(bis 2023 realisierte Werte / 2035 vorausgeschätzte Werte)

	Wald-Michelbach	LK Bergstraße	RB Darmstadt	Hessen
Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000)				
2000	11,5	263,7	3.737,6	6.068,1
2023	10,8	276,3	4.110,3	6.420,7
2035	9,5	263,6	4.151,0	6.353,0
relative Veränderung (Angaben in %)				
2000-2023	-5,6%	4,8%	10,0%	5,8%
2023-2035	-11,9%	-4,6%	1,0%	-1,1%
Durchschnittsalter (Angaben in Jahren)				
2000	41,3	41,2	41,2	41,1
2023	47,0	45,4	43,6	44,0
2035	50,0	48,2	46,3	46,7

Veränderung Zensus 2022

Einwohner zum Stand 31.12.2022

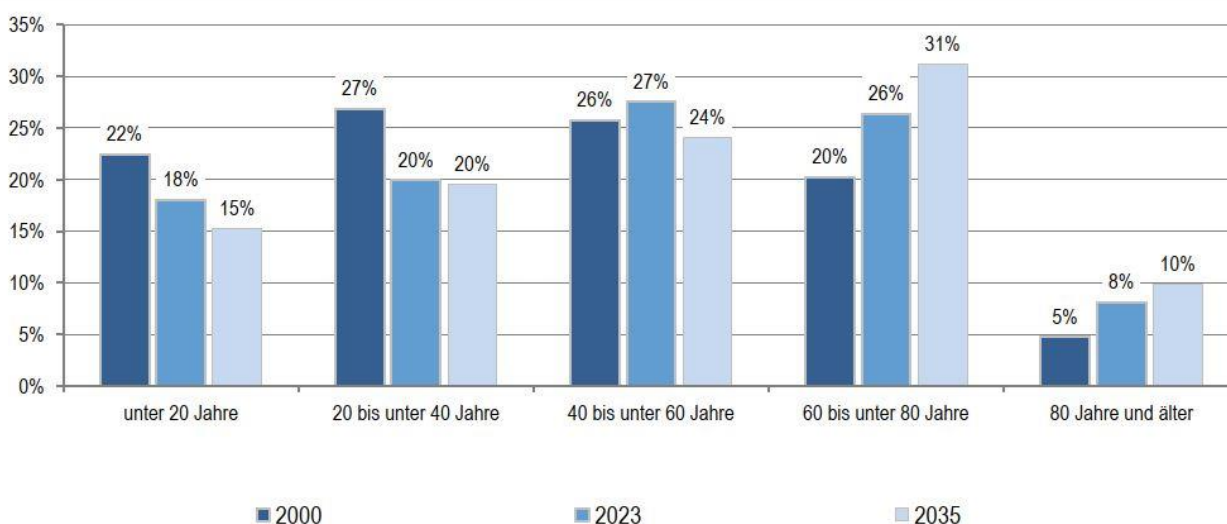
2022 (Fortschreibung auf Basis Zensus 2011)	10.791	275.205	4.088.107	6.391.360
2022 (Fortschreibung auf Basis Zensus 2022)	10.508	273.288	4.001.146	6.236.933
Veränderung absolut	-283	-1.917	-86.961	-154.427
Veränderung relativ	-2,6%	-0,7%	-2,1%	-2,4%

2000 und 2000-2011: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2023: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011;

2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2024), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Altersstruktur der Bevölkerung im Zeitvergleich (Einteilung in äquidistante Altersgruppen; Anteilswerte in %)

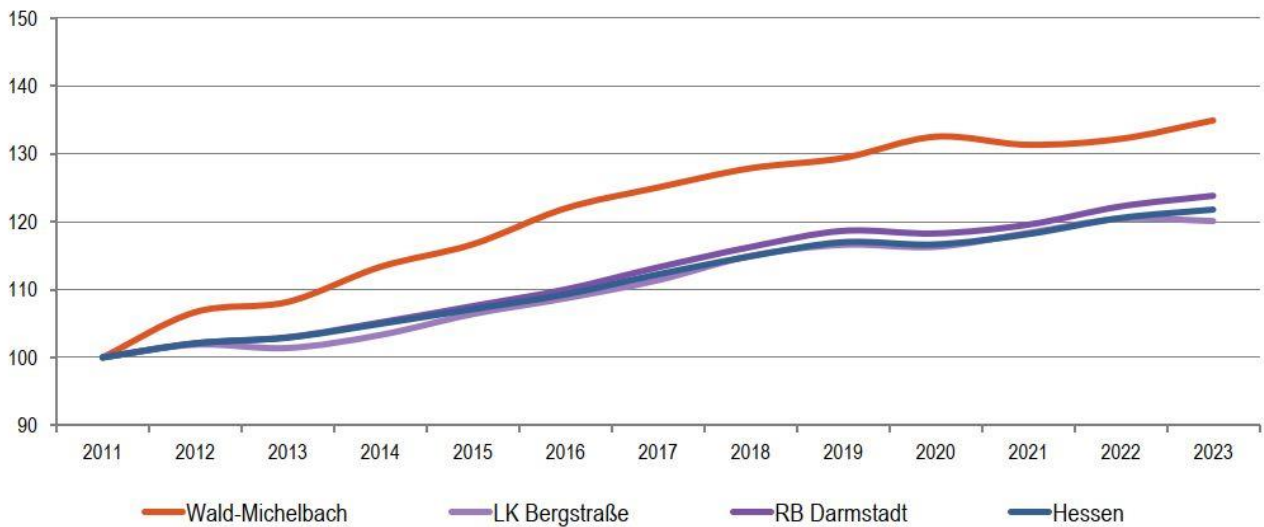


2000: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2023: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011;

2035: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

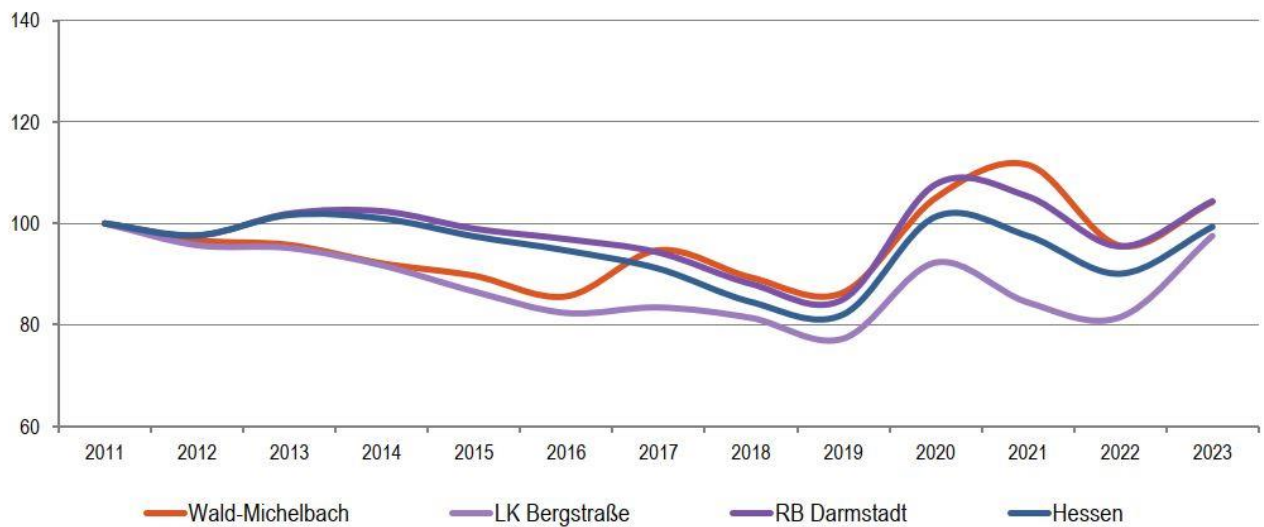
Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2024), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2019).

Entwicklung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort von 2011 bis 2023 im Regionalvergleich
 (Stand: 30. Juni; Jahr 2011=100)



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

Entwicklung der Arbeitslosenzahlen von 2011 bis 2023 im Regionalvergleich
 (Jahresdurchschnitt; Jahr 2011=100)



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024) Berechnungen der Hessen Agentur.

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte und ausschließlich geringfügig entlohnte Beschäftigte am Arbeitsort im Regionalvergleich

	Wald-Michelbach	LK Bergstraße	RB Darmstadt	Hessen
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte				
im Jahr 2023 (Stand: 30. Juni)	2.144	78.648	1.853.579	2.739.060
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	+34,9%	+20,1%	+23,8%	+21,8%
davon im Jahr 2023 (Anteilswerte in %, Stand: 30. Juni)				
Vollzeitbeschäftigte	56,1%	69,5%	71,7%	70,3%
Teilzeitbeschäftigte	43,9%	30,5%	28,3%	29,7%
Ausschließlich geringfügig entlohnte Beschäftigte				
im Jahr 2023 (Stand: 30. Juni)	509	13.829	203.587	335.526
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	-20,0%	-17,1%	-11,1%	-12,3%

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

Prozentuale Verteilung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort nach Wirtschaftszweigen in den Jahren 2011 und 2023 im Regionalvergleich (Anteilswerte in %)

		Wald-Michelbach	LK Bergstraße	RB Darmstadt	Hessen
Produzierendes Gewerbe	2011	33,5%	32,9%	20,8%	25,1%
	2023	33,6%	30,8%	18,7%	22,7%
Handel, Gastgewerbe und Verkehr	2011	25,7%	27,2%	25,2%	24,1%
	2023	17,0%	26,0%	24,0%	23,2%
Unternehmensdienstleistungen	2011	8,9%	14,8%	30,9%	25,2%
	2023	9,0%	15,3%	32,8%	27,1%
Öffentliche und private Dienstleistungen	2011	30,8%	24,3%	22,8%	25,3%
	2023	39,7%	26,8%	24,2%	26,7%
Sonstiges, keine Zuordnung möglich oder anonymisiert	2011	1,1%	0,8%	0,3%	0,4%
	2023	0,7%	1,1%	0,3%	0,4%

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

Entwicklung der Pendlerbewegungen Wald-Michelbach von 2011 bis 2023

Wald-Michelbach besitzt einen hohen Auspendlerüberschuss. Die Zahl der Auspendler übersteigt die der Einpendler im Mittel der letzten fünf Jahre um das 3,1-fache.



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

Ergänzende Indikatoren im Regionalvergleich

	Wald-Michelbach	LK Bergstraße	RB Darmstadt	Hessen
Flächenindikatoren (31.12.2022)				
Siedlungs- und Verkehrsfläche je Einw. (m ² /Einw.)	596	439	366	526
Anteil der Landwirtschaftsfläche an Gesamtläche in %	24%	40%	37%	41%
Anteil der Waldfläche an Gesamtläche in %	67%	40%	40%	40%
Bevölkerungsdichte (31.12.2023)				
Einw. je km ²	146	384	552	304
Einw. je km ² - Siedlungs- und Verkehrsfläche	1.678	2.280	2.736	1.902
Wohnungen (31.12.2023)				
Anzahl der Wohnungen (Angaben in 1.000)	1,2	131	2.001	3.143
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	+5,5%	+5,9%	+8,1%	+7,2%
Wohnfläche je Einw. (m ² /Einw.)	57,8	50,0	45,2	47,3
Veränderung gegenüber dem Jahr 2011 (in %)	+8,6%	+5,6%	+2,2%	+5,3%
Tourismus (2023)				
Übernachtungen (Angaben in 1.000)	31,6	649	22.020	33.677
Tourismusintensität (Übern. je 1.000 Einw.)	2.912	2.350	5.357	5.245

¹ Wohnungen in Wohn- und Nichtwohngebäuden

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2023, 2024), Berechnungen der Hessen Agentur.

1.3. Statistik Einwohnerstand - Stand 31.12.2023

Nichtdeutsche	1.757		
Lebendgeborene	81	Gestorbene	182
Zugezogene	779	Fortgezogene	627
Bevölkerungszunahme	49		

1.4. Gemeindefläche Großgemeinde

Gebäude und Freiflächen	354 ha	4,76 v.H.
Betriebsflächen	11 ha	0,15 v.H.
Erholungsflächen	22 ha	0,30 v.H.
Verkehrsflächen	220 ha	2,96 v.H.
Landwirtschaftsflächen	1.824 ha	24,53 v.H.
Waldflächen	4.950 ha	66,58 v.H.
Wasserflächen	12 ha	0,16 v.H.
Sonstiges	42 ha	0,56 v.H.
Gesamtfläche	7.435 ha	

Straßennetz	ca. 107 km
Abwassernetz	ca. 84,0 km
Abwasserverband "Überwald" in der Großgemeinde	ca. 24,0 km

Aufstellung über bebaute Gemeindegrundstücke

WH = Wohnhaus	DGH = Dorfgemeinschaftshaus
MFH = Mehrfamilienwohnhaus	KG = Kindergarten
MZH = Mehrzweckhaus	SP = Sportplatz

a) Reine Wohnhäuser

Adam-Karrillon-Straße 7	"Adam-Karrillon-Haus" / MFH / 3 Wohnungen
Heidelberger Straße 39	MFH / 6 Wohnungen / Flüchtlings-Unterkunft
Im Wiesental 5	WH / Flüchtlings-Unterkunft
In der Gass 15 A	WH / 1 Wohnung
Rudi-Wünzer-Straße 31	MFH / 6 Wohnungen
Schwalbengasse 40	WH / Flüchtlings-Unterkunft
Spechtbach 10	MFH / 2 Wohnungen

b) Gemischt genutzte Grundstücke (MZH, MZG, DGH, Kiga, FFW, u.a.)

Adam-Karrillon-Straße 3	Mehrzweckgelände "Zwischen den Kirchen"
Adolf-Koch-Straße 2	Bauhof / 2 Wohnungen
Am Bahnhof 6	Ehemaliges Raiffeisengebäude
Am Bahnhof 8	Sozialstation "Ökumenische Pflegedienste" / 1 Wohnung
Am Bahnhof 10	Betriebsgebäude Draisine / Gaststätte
Am Bug 8	Friedhofshalle Kreidach
Am Kocherbach 55	Friedhofshalle Kocherbach
Am Kocherbach 74	MZH Kocherbach
Am Tannenberg 10	Friedhofshalle Siedelsbrunn
Außerhalb 1	Friedhofshalle Gadern

Bahnstraße 3	DGH Affolterbach / KG / 2 Wohnungen / Sangerheim / FW-Haus FFW Affolterbach / Flüchtlings-Unterkunft
Brunnenstraße 19	KG / 2 Wohnungen
Forsthausweg 6	Bürgerhaus Siedelsbrunn
Friedhofsweg 1	Friedhofshalle Wald-Michelbach
Fruhlingsstrae 4	FW-Haus FFW Siedelsbrunn
Gaderner Straße 50	FW-Haus FFW Gadern / 1 Wohnung
Gartenstraße 2	MZH Aschbach
Hansengasse 9	FW-Haus FFW Schönmattenweg
Hauptstraße Nord 79	Friedhofshalle Affolterbach
Hauptstraße Süd 75	Ehemaliger Getränkemarkt
Heidelberger Straße 58	"Haus des Gastes" / FW-Haus FFW Schönmattenweg
Heidelberger Straße 62	Friedhofshalle Ober-Schönmattenweg
Im Wiesental 1	Sangerheim / "Alt-Rosen"
Im Wiesental 10	"Geopark-Infozentrum"
Im Wiesental 30	KG Aschbach
In der Gass 5	Gaststätte / 2 Wohnungen
In der Gass 9	Heimatmuseum
In der Gass 14 A	Einhaus / Trauzimmer / Sangerheim
In der Gass 14 B	"ZKU" - Kultur-Pavillon / Verwaltungsgebäude
In der Gass 15	Geschäft, 2 Wohnungen
In der Gass 16	Gaststätte, 1 Wohnung
In der Gass 16 A	Scheune
In der Gass 17	Rathaus
Kirchstraße 51	Friedhofshalle Unter-Schönmattenweg
Kirrweg 1 + 1 A	MZH Kreidach, FW-Haus FFW Kreidach
Ludwigstraße 111	FW-Haus Wald-Michelbach / DRK-Rettungswache
Ludwigstraße 161	Kiosk
Ludwigstraße 162	Jugendtreff
Ober-Mengelbach 28	Betriebsgebäude (ehemaliger Steinbruch)
Ortsstraße 11	MZH Hartenrod
Rudi-Wünzer-Straße 22	1 Wohnung
Rudi-Wünzer-Straße 29	"Rudi-Wünzer-Sport- und Kulturhalle"
Rudi-Wünzer-Straße 33	Gaststätte / Toilette / Musik-Pavillon
Schlesierstrae 1	"Heinrich-Schlerf-Kindertagesstätte"
Spechtbach 60	Waldschwimmbad
Sportplatzweg 2	SP Aschbach, Sportlerheim TSV Aschbach
Steinhecke 7	Friedhofshalle Aschbach
Untergasse 5	Kita "Unterhalb-Pestalozzi-Straße"
Waldstraße 1	Scheune
Wetzkeil 39	"Amateurfunker", Museale Druckerei
Zum Tannenbuckel 10	Friedhofshalle Hartenrod

c) Vereinseigene Gebäude auf gemeindeeigenen Grundstücken

Bahnstraße 30	SP Affolterbach, Trainingshalle
Hauptstraße Süd 73 A	Sangerheim Unter-Schönmattenweg
Korsika 1	SP Unter-Schönmattenweg
Im Wiesental 30 A	Tennisheim Aschbach
Birkenweg 18	Tennisheim Wald-Michelbach
Seckenrain	Hundeplatz

d) Allgemeines

Öffentliche Toiletten, Kerngemeinde

Alter Weg 10	WC-Anlage Unter-Schönmattenweg
Hauptstraße Süd 89	Unterstellhalle Jagdgenossenschaft Unter-Schönmattenweg
Zwischen den Kirchen	Behindertengerechte Toilette

e) Sonstiges

Anzahl Straßenbeleuchtungsanlagen	1.514
davon:	
Natriumdampf-Hochdrucklampen / Gelblicht	710
Quecksilber-Hochdruckdampflampen	0
Leuchtstofflampen	0
Kompakt-Leuchtstofflampen	62
LED-Lampen / energiesparende Leuchtmittel	742
Anzahl Ortsvereine und Verbände	104

1.5. Gewerbliche Betriebe

Anzahl der angemeldeten Gewerbebetriebe	1.078
---	-------

Überwiegend Handwerk und mittelständische Betriebe, strukturschwache Region, Standortnachteile wegen fehlendem Bahnanschluss und großer Entfernung zur Bundesautobahn.

Fremdenverkehr: ca. 290 Betten
ca. 450 km Wanderwege

1.6. Anschrift und Internet-Nutzung

Gemeinde Wald-Michelbach
Rathaus

In der Gass 17
69483 Wald-Michelbach
Tel.: 06207 / 947-0
Fax: 06207 / 947-170

1. Internet-Adresse / Homepage: www.wald-michelbach.de

2. eMail-Adressen:

Geschäftsbereich	Inhaber	eMail - Adresse
Rathaus allgemein	-	rathaus@wald-michelbach.de
Bauhofbetrieb und Fuhrpark	Herr Vogel	bauhof@wald-michelbach.de
Abwasserverband "Überwald"	Herr Dobner	av.ueberwald@wald-michelbach.de
Wasserversorgung	Herr Rettig	wasserversorgung@wald-michelbach.de

Jede(r) Mitarbeiter(in) im Rathaus hat eine persönliche email-Adresse, die auf der Homepage der Gemeinde ersichtlich ist.

Erläuterung der Haushaltssatzung

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der **Ergebnishaushalt 2025** enthält ordentliche Erträge in Höhe von 30.767.000,00 € und Aufwendungen von 31.417.000,00 €, sodass sich ein Fehlbetrag in Höhe von 650.000,00 € errechnet.

Beim **außerordentlichen Ergebnis** sind Erträge in Höhe von 326.000,00 € (z.B. aus Grundstücksverkäufen) ausgewiesen.

Außerordentliche Aufwendungen belaufen sich auf 126.000,00 €, sodass ein Überschuss von 200.000,00 € eintritt.

Der Gesamtergebnishaushalt schließt somit mit einem Fehlbetrag in Höhe von 450.000,00 €.

Unsere Haushaltswirtschaft wird außerordentlich belastet durch:

- das, trotz der Steigerung der Schlüsselzuweisung um 185.000 € gegenüber 2024 aufgrund der voraussichtlichen Erhöhung der Kreisumlage um 1,49 Punkte und der Schulumlage um 1,0 Punkte gegenüber 2024 um 735.700 € gestiegene Defizit beim "Kommunalen Finanzausgleich" auf nunmehr 3.200.700 € (2024 - 2.465.000 € / 2023 - 2.585.000 € / 2022 - 2.374.842 € / 2021 - 2.859.721 € / 2020 - 2.438.051 € / 2019 - 2.756.645 € / 2018 - 2.932.854 €)
- den hohen Zuschuss an die Konfessionellen Kindergärten / Aufwendungen in Höhe von 707.000 € (2024 - 654.000 € / 2023 - 502.000 € / 2003 - 300.000 €).

Im **Finanzhaushalt** beträgt der Saldo bei den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 1.800.628,00 €.

Der Zahlungsmittelbedarf beläuft sich zum Ende des Haushaltsjahres 2025 auf 687.372 €.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit umfassen 665.000,00 €.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beziffern sich auf 4.053.000,00 €.

Die Investitionssumme ist in 2025 mit insgesamt 4.053.000,00 € geplant.

Im Vergleich zum Vorjahr (5.108.000,00 €) ergibt sich eine Senkung um 1.055.000,00 €.

Anders ausgedrückt, stellen wir trotz unserer unverändert noch angespannten Haushaltslage in 2025 den Betrag von 4,053 Mio. € zur wirtschaftlichen und infrastrukturellen Weiterentwicklung unserer Gemeinde bereit.

Die Produktzahl umfasst (seit 2016) unverändert 58.

Die Investitions- bzw. Prioritätenliste wurde vom Haupt- und Finanzausschuss am 03.12.2024 besprochen.

Um auch in den Folgejahren ein derartiges Resultat zu erreichen, bedarf es dringenden, umfassenden Verbesserungen z.B. auch beim "Kommunalen Finanzausgleich".

Trotz der Erhöhung der Schlüsselzuweisungen um 185.000,00 € ist wegen der voraussichtlichen Erhöhung der Kreisumlage um 1,49 Punkte und der Schulumlage um 1,0 Punkte auf insgesamt 55,61 v.H. (2024 - 53,12 v.H. / 2023 + 2022 - 52,12 v.H. / 2021 - 51,22 / 2019 + 2020 - 51,72 v.H. / 2018 - 52,22 / 2017 - 53,02 / 2016 - 53,03 v.H. / zuvor 2011 bis 2015 - 58,00 v.H.) in diesem Jahr beim "Kommunalen Finanzausgleich (KFA)" im Gesamtergebnis - trotz der Zuordnung unserer Gemeinde zum „Ländlichen Raum“ - eine Erhöhung des Defizites um 757.700,00 € festzustellen.

Darüber hinaus ist auch die Festlegung von "Mittelzentren" innerhalb des Kreises Bergstraße unverständlich und sollte dringend neugeregelt werden.

Im Kreisgebiet gibt es immerhin 6 - teilweise sogar benachbarte Mittelzentren - während im Bereich des Odenwaldes und auch im Weschnitztal keine Kommune diese Qualifizierung besitzt. Eine derartige Nichtberücksichtigung ist als sehr kritisch und keineswegs nachvollziehbar zu bezeichnen. Diese Verfahrensweise bewirkt für uns im "KFA" den Verlust eines hohen sechsstelligen Ertrages.

Die Einzahlungen aus Anliegerbeiträgen, zweckgebundenen Zuweisungen von Bund und Land, Zuschüssen und auch der Veräußerung von Grundvermögen können den Finanzbedarf für die vielfältig anstehenden Investitionen nicht abdecken.

§ 2 Kreditaufnahmen

Die Tilgung umfasst 1.325.000,00 €.

Der Kreditbedarf 2025 beträgt 2.225.000,00 €.

- Hessischer Investitionsfonds, Abteilung B (zinslos)	300.000,00 €
- Freier Kreditmarkt	1.925.000,00 €.

Hessischer Investitionsfonds, Abteilung B:

Maßnahme	Zuteilungsjahr	Darlehensbetrag €
An- und Umbau FW-Haus Schönmattenweg im "Haus des Gastes"	2025	300.000,00

In den letzten Jahren sind keine Antragstellungen erfolgt, da die zu leistenden Ansparraten (20 v.H. der bewilligten Darlehenssumme) einer Verzinsung von rd. 2,8 v.H. entsprechen und somit von dem derzeit günstigen Zinsniveau auf dem Kapitalmarkt deutlich unterschritten werden. Insofern werden in den Folgejahren (ab 2026) keine Investitionsfondsdarlehen mehr zuteilungsfähig.

Der Stand der Verbindlichkeiten wird zum Jahresende 2025 (incl. Abwasserverband "Überwald" / anteilig) (voraussichtlich) 18.549.389,33 € betragen (siehe detaillierte Übersicht "Stand der Verbindlichkeiten / Schulden").

Als "Pro-Kopf-Verschuldung" errechnet sich (voraussichtlich) eine Summe von 1.711,20 €.

Vergleich:

- = incl. Abwasserverband (anteilig 71,3872 v.H.) sowie bis 2015 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Wald-Michelbach" ("WEW" + "AEW")
- ab 2011 = incl. Kassenkredite, Leasingverträge (ohne "ZKÜ" und "IGENA GmbH")
- ab 2013 = incl. "IKbit" (Breitband-Verkabelung) ohne "Überwaldbahn gGmbH"
- ab 2016 = incl. "Wasserversorgung" und "Abwasserbeseitigung"
- ab 2023 = ohne "IKbit" (Breitband-Verkabelung) wegen Verkauf

* voraussichtlich

2025	*1.711,20 €	2018	1.899,00 €
2024	*1.636,30 €	2017	1.864,00 €
2023	1.401,47 €	2010	1.447,00 €
2022	1.473,57 €	2005	904,00 €
2021	1.692,18 €	2000	890,00 €
2020	2.064,79 €	1995	1.141,00 €
2019	1.845,00 €	1985	1.174,00 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushalt 2025 sind Verpflichtungsermächtigungen (VE) in Höhe von insgesamt 180.000,00 € enthalten. Anhand einer VE kann schon nach Genehmigung des Haushaltsplanes eine Auftragserteilung erfolgen, die jedoch erst in einem späteren Haushaltsjahr finanzwirksam wird, für die also zum Zeitpunkt der Auftragsvergabe keine Haushaltsmittel zu veranschlagen sind.

Sofern für ein Investitionsprojekt, für das eine VE im jetzigen Haushaltsplan eingestellt ist, bereits während des laufenden Jahres Haushaltsmittel benötigt werden, ist ein dahingehender Einzelbeschluss der Gemeindevertretung erforderlich. Sie nehmen auch Bezug auf das Investitionsprogramm (= Maßnahmen, für die in 2025 keine Finanzierbarkeit gegeben war)

In diesem Haushaltsjahr 2025 sind folgende VE berücksichtigt:

Inv.-Nr.	Produkt-Bezeichnung	Maßnahme	VE - Betrag €
024020-05	Brandschutz, Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr	FW W-bach - Ersatzbeschaffung ELW	180.000,00
Gesamtsumme:			180.000,00

§ 4 Liquiditätskredite

Damit die Gemeindekasse die aus dem Ergebnis- und Finanzhaushalt anfallenden Auszahlungen vornehmen kann und die Kassenliquidität gewahrt bleibt, ist die Aufnahme von kurzfristigen Liquiditätskrediten notwendig und haushaltsrechtlich in eingeschränktem Maße zulässig.

Bis incl. 2011 waren nahezu keine Liquiditätskredite notwendig. Auf Anraten der Kommunalaufsicht beim Landrat des Kreises Bergstraße und auch des stetig ansteigenden Bedarfes ist in den Folgejahren sukzessive eine Anhebung bis auf 3,5 Mio. € erfolgt.

Ab 2016 (Schließung des Eigenbetriebes "Gemeindewerke Wald-Michelbach") war eine Anhebung auf 6 Mio. € erfolgt.

Die tatsächliche Inanspruchnahme belief sich bis ca. Ende September 2017 auf 4.500.000,00 € (2016 - 4.500.000,00 € / 2015 + 2014 - 2.500.000,00 €).

Seit Oktober 2017 ist der Bestand 0,00 €.

Wir gehen davon aus, dass künftig keine Inanspruchnahme von Liquiditätskrediten (oder nur in geringer Höhe und zudem nur kurzfristig) erforderlich wird. Infolge dessen ist ab 2019 eine Verminderung auf 2 Mio. € vorgenommen worden.

§ 5 Steuerhebesätze

In Vorjahren mussten wegen landesweiter Vorgaben zur Erstellung der "Haushalts-Sicherungskonzepte (HSK)" mehrfach Steuerhebesätze - vordringlich bei der Grundsteuer B - angehoben werden.

Seit 2016 werden seitens des Landes Hessen bei allen Berechnungen für den "Finanzausgleich" und sonstigen Landesmittelbewilligungen für Grund- und Gewerbesteuern "Nivellierungshebesätze" zugrunde gelegt.

Im Rahmen der bundesweiten Neufestsetzung der Steuermessbeträge hat das Land Hessen aufkommensneutrale Hebesatzempfehlungen für alle Kommunen errechnet und veröffentlicht. Der Gemeinde Wald-Michelbach war es aufgrund eines Defizites beim ordentlichen Ergebnis in Höhe von 650.000 € nicht möglich, sich an diese Empfehlungen zu halten. Dieses Defizit ergab sich hauptsächlich aufgrund der Steigerungen der Kreis- und Schulumlage im Jahr 2025 um insgesamt 918.700 €.

Die Gemeindevertretung hat deshalb in ihrer Sitzung am 10.12.2024 mit Erlass der Hebesatzsatzung beschlossen, dass die seit 2015 gültigen Hebesätze beibehalten werden.

:

Steuerart	Hebesatz Wald-Michelbach bis 2014 v.H.	"Nivellierungshebesatz" Land Hessen v.H.	Hebesatz Wald-Michelbach seit 2015 v.H.
Grundsteuer A	270	332	332
Grundsteuer B	310	365	365
Gewerbesteuer	310	357	357

Entwicklung der Finanzwirtschaft im Zeitraum 1986 - 2025

1986-2008 = Verwaltungshaushalt, kameral

ab 2009 = Ergebnishaushalt, doppisch

Eine Vergleichbarkeit von "kameralen" mit "doppischen" Werten ist **nicht** möglich

2025*	Fehlbetrag	650.000,00 €	incl. AE = 450.000,00 € (Planung) - Fehlbetrag
2024*	Überschuss	50.000,00 €	incl. AE = 250.000,00 € (Planung) - Überschuss
2023	Überschuss	867.722,00 €	incl. AE = 879.343,00 € - Überschuss
2022	Überschuss	784.814,00 €	incl. AE = 2.061.434,00 € - Überschuss
2021	Überschuss	913.569,00 €	incl. AE = 2.061.434,00 € - Überschuss
2020	Überschuss	935.333,00 €	incl. AE = 1.344.275,00 € - Überschuss
2019	Überschuss	1.033.183,00 €	incl. AE = 1.300.358,00 €
2018	Überschuss	990.382,00 €	incl. AE = 1.534.142,00 €
2017	Überschuss	1.234.102,00 €	
2016	Überschuss	457.847,00 €	
2015	Überschuss	148.657,00 €	
2014	Überschuss	10.374,00 €	
2013	Fehlbetrag	776.818,00 €	
2012	Überschuss	305.177,00 €	
2011	Fehlbetrag	523.556,00 €	
2010	Fehlbetrag	1.307.097,00 €	
2004	Überschuss	39.251,00 €	
2000	Überschuss	731.984,00 €	
1995	Überschuss	113.098,00 €	
1990	Überschuss	338.616,00 €	
1986	Überschuss	0,00 €	

§ 6 Stellenplan

Im § 6 des Haushaltsplanes sind die Erläuterungen zum Stellenplan für das laufende Jahr berücksichtigt. In § 5 der Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplanes sind die Inhalte des Stellenplanes geregelt. Darin sind alle erforderlichen Stellen der Beamten und der nicht nur vorübergehend eingestellten Beschäftigten dargestellt.

Die Aufstellung des Stellenplanes entspricht der Struktur des NKRS für die 16 Produktbereiche sowie den einzelnen Produktgruppen.

Auch hierbei sind sechs Teilhaushalte mit entsprechender Aufteilung der einzelnen Stellen auf die jeweiligen Kostengruppen-/stellen gebildet.

Auf Grund der gesetzlichen Vorgaben werden die Stellen bei den Beschäftigten (ehemals Angestellte und Arbeiter) in zwei verschiedenen Teilbereichen dargestellt.

Teil B: Arbeitnehmer (außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes)
Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes.

Für 2025 sind insgesamt 142,25 Stellen enthalten, die sich in 6 Stellen für Beamte und 136,25 Stellen für Arbeitnehmer (Beschäftigte) unterteilen. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich somit eine **Veränderung von zusätzlich 3,0 Stellen**.

Die Erhöhung beruht zum einen auf einer zusätzlichen Stelle für einen Hausmeister im Bereich Zentrale Gebäudewirtschaft. Diese Hausmeisterstelle soll zukünftig auch für die Gemeinschaftseinrichtungen zuständig sein, wodurch nach und nach die einzelnen Stellen für Hallenwarte nicht mehr besetzt werden und entfallen sollen. Weiterhin soll für den Bereich der Wasserversorgung eine Stelle für einen Elektriker geschaffen werden. Derzeit wird diese Stelle durch einen Midi-Jobber erfüllt, welcher zuvor im Bereich des Bauhofes tätig war. Angedacht ist hier, dass der Elektriker auch mit einem gewissen Stundenanteil im Bauhof eingesetzt wird und hierfür die nächste aus Altersgründen freiwerdende Stelle im Bauhof nicht besetzt wird. In den nächsten zwei bis drei Jahren wird diese zusätzliche Stelle somit wieder aus dem Stellenplan entfallen.

Zum anderen ist die Erhöhung auf den gestiegenen Personalbedarf in den Kinderbetreuungseinrichtungen zurückzuführen. Auf Grund hoher Ausfallzeiten im Bereich der Kinderbetreuung wegen Krankheit, Schwangerschaft, Erkrankung eigener Kinder etc. kommt es des Öfteren zu Situationen, in denen temporäre Schließungen der einzelnen Einrichtungen nicht verhindert werden können. Da die Gemeinde auch im Hinblick auf die Vorgaben des Landes nur den Mindestbedarf an Personal zur Verfügung stellt und die Belastung für die vorhandenen Erzieherinnen und Erzieher immer größer wird, ist hier dringender Handlungsbedarf, auch zum Schutz des vorhandenen Personals, gegeben und es soll eine zusätzliche Stelle für eine Springkraft geschaffen werden.

Insgesamt ergibt sie sich aus den folgenden Gründen:

- 1,00 Stelle für einen Hausmeister im Bereich Zentrale Dienste
- 1,00 Stelle für eine Elektrofachkraft bei der Wasserversorgung
- 1,00 Stellen für Erzieherinnen/Erzieher (Springkraft)

Ein Wegfall von Stellen ist in diesem Haushalt nicht zu verzeichnen.

Auf Grund verschiedener organisatorischer Maßnahmen sowie von Anpassungen bzgl. notwendiger Nachfolgeregelungen bei ausscheidenden Arbeitnehmern wurden verschiedene Stellen innerhalb des Stellenplanes neuen Entgeltgruppen oder Geschäftsbereichen zugeordnet.

Hierdurch ergibt sich somit eine Veränderung von insgesamt 3,0 zusätzlichen Stellen.

Weitere Stellenplan-Erläuterungen sind im Vorbericht beim Teilabschnitt "Stellenplan / Personalwirtschaft" enthalten.

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt 2025

2. Ergebnishaushalt 2025

A. Der vorliegende Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2025 beinhaltet:

Erträge in Höhe von	30.767.000,00 €
Aufwendungen in Höhe von	31.417.000,00 €
= Überschuss	650.000,00 €
Außerordentliche Erträge	326.000,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	126.000,00 €
= Überschuss	200.000,00 €
Gesamtergebnishaushalt: Fehlbetrag	450.000,00 €

B. Das Gesamtergebnis enthält folgende **nicht zahlungswirksame** Vorgänge:

Erträge: Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, Zuschüssen, Beiträgen	1.149.087,00 €
Aufwendungen: Abschreibungen des Anlagevermögens	2.970.239,00 €

3. Ergebnis nach Produktbereichen

Produktbereich		Ergebnissaldo in €	
01	Innere Verwaltung	-	4.675.428,00
02	Sicherheit und Ordnung	-	733.940,00
03	Schulträgeraufgaben		0,00
04	Kultur und Wissenschaft	-	102.121,00
05	Soziale Leistungen	-	88.718,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-	3.362.437,00
07	Gesundheitsdienste	-	32.000,00
08	Sportförderung	-	422.077,00
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	-	195.051,00
10	Bauen und Wohnen	+	20.875,00
11	Ver- und Entsorgung	+	1.266.262,00
12	Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen, ÖPNV	-	833.500,00
13	Natur- und Landschaftspflege	+	104.272,00
14	Umweltschutz	-	36.672,00
15	Wirtschaft und Tourismus	-	861.876,00
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	+	9.476.561,00
	Gesamtergebnis (incl. Außerordentliches Ergebnis)	-	450.000,00

4. Zusammensetzung der Erträge

Die Erträge setzen sich zusammen aus:

€

- Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.959.313,00
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.702.700,00
- Kostenersatzleistungen und -Erstattungen	895.100,00
- Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	55.000,00
- Steuern, steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	12.979.000,00
- Erträge aus Transferleistungen	412.000,00
- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, allgemeine Umlagen	7.181.700,00
- Auflösung Sonderposten aus Investitionszuweisungen / Zuschüssen und Beiträgen	1.149.087,00
- Sonstige ordentliche Erträge	594.100,00
Summe ordentliche Erträge	30.565.000,00
- Finanzerträge	202.000,00
- Außerordentliche Erträge	326.000,00
Summe Erträge	31.093.000,00

Privatrechtliche Leistungsentgelte resultieren z.B. aus Erträgen bei Vermietung, Verpachtung oder Holzverkauf.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte: hierzu zählen sämtliche Entgelte für erbrachte Leistungen einer Gemeinde, die auf einem gesetzlich vorgeschriebenen, hoheitlichen Leistungs-Austauschverhältnis mit entsprechend rechtlich festgelegter Gegenleistung beruhen (Gesetz / Verordnung / Satzung = überwiegend Verwaltungs- und Benutzungsgebühren).

Verwaltungsgebühren sind für öffentlich-rechtliche Geldleistungen im Zusammenhang mit der Regelung eines Einzelfalles auf dem Gebiet des öffentlichen Rechts als Gegenleistung für Amtshandlungen oder sonstige Verwaltungstätigkeiten zu leisten (z.B. Gebühren für Dienstleistungen im Bereich des Einwohner-melde-, Standes- oder Ordnungsamtes).

Benutzungsgebühren sind öffentlich-rechtliche Geldleistungen, die als Gegenleistung für die tatsächliche Inanspruchnahme von öffentlichen Einrichtungen anfallen (z.B. Wasser-, Abwasser-, Abfall- und Kindergarten-Gebühren oder Eintrittsgelder im Waldschwimmbad).

Kostenersatzleistungen und Erstattungen: hierunter fallen Erträge, die von Dritten (Bund, Land, Gemeinden, Zweckverbänden, verbundenen Unternehmen, Grundstückseigentümern) für Leistungen der Gemeinde erbracht werden (z.B. Herstellung, Erneuerung bzw. Reparatur von Wasser- / Abwasser-Anschlüssen).

Zu **Bestandsveränderungen und aktivierten Eigenleistungen** zählen nur aktivierte Eigenleistungen für die Projektarbeit des GB III - Planen, Bauen und Umwelt und des Bauhofes.

Bei den **Steuern, steuerähnlichen Erträgen und Erträgen aus gesetzlichen Umlagen** sind u.a. die folgenden seitens den Gemeindegremien beschlossenen Steuern enthalten:

- Grundsteuer A	54.000,00 €
- Grundsteuer B	1.665.000,00 €
- Gewerbesteuer	3.800.000,00 €
- Hundesteuer	80.000,00 €
- Spielapparatesteuer	125.000,00 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.785.000,00 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	440.000,00 €
- Zweitwohnungssteuer	13.000,00 €

Die **Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke** und allgemeine Umlagen ergänzen die Erträge, die zur Finanzierung ihrer eigenen und der ihr übertragenen Aufgaben benötigt werden.

Die höchsten Einzelpositionen nehmen die Einkommensteueranteile in Höhe von 6.785.000 € (2024 - 6.400.000 € / 2023 - 5.980.000 € / 2022 - 5.748.394 € / 2021 - 5.709.861 €) und die Schlüsselzuweisungen ("KFA" / brutto) von 6.404.000 € (2024 - 6.365.000 € / 2023 - 6.140.000 € / 2022 - 5.247.630 € / 2021 - 4.558.471 €) ein.

Darüber hinaus werden auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen bzw. -zuschüssen und Beiträgen ausgewiesen. Während auf der Aufwandsseite eine flächendeckende Darstellung von Abschreibungen als Wertminderung des Anlagevermögens vorgenommen wird, erfolgt andererseits ebenfalls die Auflösung und Passivierung von erhaltenen Zuwendungen und Beiträge als Sonderposten.

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen sind Nebenerlöse und (als größter Anteil) die in Höhe von 320.000,00 € veranschlagte ENTEGA / HSE-Konzessionsabgabe) angegeben.

Bei den **Finanzerträgen** sind Erträge aus der Geldbewirtschaftung berücksichtigt.

Die **außerordentlichen Erträge** resultieren aus Spenden und ähnlichen Erträgen (z.B. aus Grundstücksgeschäften).

5. Zusammensetzung der Aufwendungen

Die Aufwendungen unterteilen sich wie folgt:

- Personalaufwendungen	8.499.897,00 €
- Versorgungsaufwendungen	1.566.547,00 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.301.100,00 €
- Abschreibungen	2.970.239,00 €
- Zuweisungen und Zuschüsse und besondere Finanzaufwendungen	1.364.450,00 €
- Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.408.700,00 €
- Transferaufwendungen	50,00 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.017,00 €
Summe ordentliche Aufwendungen	31.145.000,00 €
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	272.000,00 €
- Außerordentliche Aufwendungen	126.000,00 €
Summe Aufwendungen	31.543.000,00 €

Die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** von insgesamt ca. 10.066.400,00 € beinhalten die Bezüge der Beamten und Beschäftigten, Beiträge an die Versorgungskasse Darmstadt, die Zusatzversorgungskasse, die Sozialversicherungsbeiträge und die Versorgungsaufwendungen.

Nach den gesetzlichen Bestimmungen zählen die Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige (z.B. Sitzungsgelder, Aufwandsentschädigungen, Feuerwehr, Wahlhelfer und Politiker) nicht zu den Personalaufwendungen, sondern zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

Bei den **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** sind Verbrauchsmaterialien, Betriebsstoffe, Energie-, Reparatur-, Instandhaltungs-, Material- und Dienstleistungsaufwand, Versicherungsbeiträge und Aufwendungen für Kommunikation, Öffentlichkeitsarbeit und Dokumentation dargestellt.

Die **Abschreibungen** werden in allen Bereichen des Haushaltes ermittelt und verbucht, da der vollständige Ressourcen-Verbrauch abzubilden ist.

Bei den **Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüssen sowie besonderen Finanzaufwendungen** sind Umlagen sowie Zuschüsse für laufende Zwecke an Ortsvereine und die Konfessionellen Kindergärten berücksichtigt.

Die **Steueraufwendungen einschließlich der Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen** belaufen sich auf 10.408.700,00 € und sind damit im Vergleich zum Vorjahr um 953.700,00 € gestiegen.

Darunter fallen u.a.:

- Kreisumlage	5.793.100,00 €
- Schulumlage	3.955.600,00 €
- Gewerbesteuerumlage	380.000,00 €

In den **Transferaufwendungen** sind die Aufwendungen für die Sportlehrungen dargestellt.

Zu den **sonstigen ordentlichen Aufwendungen** zählen die von der Gemeinde zu leistenden Verbrauchs- und Aufwandssteuern.

Unter **Zinsen und ähnlichen Aufwendungen** erfolgt die Ausweisung der Zinsen für Kredite sowie Kassenkredite.

An **Außerordentlichen Erträgen** sind - z.B. aus der Veräußerung von Grundvermögen sowie Erträgen aus der Steuererklärung (periodenfremd) - 326.000,00 € berücksichtigt.

Die **Außerordentliche Aufwendungen** betragen 126.000,00 € (Aufwendungen durch Steuererklärung sowie Grundstücksbewertung im Anlagevermögen).

Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt erfolgt die periodengerechte Gegenüberstellung der Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit sowie den Investitionen mit der sogenannten "Cashflow-Rechnung".

"Cashflow" bezeichnet den Kassen- Zu- / Abfluss. Er wird ermittelt, indem das Jahresergebnis der Gewinn- und Verlustrechnung (Ergebnishaushalt) um die nicht zahlungswirksamen Positionen (z.B. Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten) ergänzt und um zahlungswirksame Vorgänge, die nicht Aufwand oder Ertrag sind (z.B. Kredit-Aufnahmen und Tilgungen), korrigiert wird.

Durch die Berücksichtigung von Abschreibungen (= wie Einzahlung) sowie der Auflösung der Sonderposten (= wie Auszahlung) wird eine anteilige Finanzierung des Finanz-Haushaltes bewirkt (bei ausgeglichenem Ergebnis-Haushalt). Diese Berechnung ergibt sich im Gesamt-Finanzplan.

Investitionen / Investitionsprogramm

Das Investitions-Programm für die Jahre 2025 bis 2028 ist Bestandteil dieses Haushaltsplanes. Die Veranschlagungen der investiven Ein- und Auszahlungen für 2025 sind entsprechend dargestellt. Sie ergeben sich ausschließlich aus dem Finanzplan und beziehen sich bis zur Fertigstellung der jeweiligen Investition oder Inbetriebnahme des Wirtschaftsgutes nicht auf den Ergebnishaushalt (Erfolgsplan).

In der Ergebnisplanung sind die Abschreibungen und eventuelle Finanzierungskosten (Zinsen) als Aufwand sowie die Auflösung von Zuweisungen und Beiträgen (Sonderposten) einbezogen.

Somit wird der Werteverzehr des jeweiligen Anlagegutes durch seine Nutzung abgebildet und von der Bevölkerung periodengerecht finanziert und eine Verlagerung von Folgekosten auf kommende Generationen vermieden.

Zur (theoretischen) "Generationen-Gerechtigkeit" ist grundsätzlich ein Ausgleich im Ergebnishaushalt notwendig, wobei der Werteverzehr von der jeweiligen, aktuellen Bevölkerung zu erbringen ist.

Die vordringliche politische Aufgabe muss es sein, auch künftig mindestens einen Haushaltsausgleich sicherzustellen, auch um die Erstellung eines (nach § 92 Abs. 4 HGO erforderlichen und von der Gemeindevertretung zu beschließenden) "Haushaltssicherungskonzeptes" ausschließen zu können.

Zudem entfällt dann auch die Verpflichtung zur Anhebung von Steuerhebesätzen.

*Im Investitionsprogramm sind neben den **Ausgaben** zusätzlich systembedingt auch objektbezogene **Einnahmen** enthalten. In der **ersten Zeile** ist deshalb der sich daraus ergebende **Saldo** dargestellt. Die neue Spaltenaufteilung mit dem "Gesamtbedarf" (1. Spalte) und einer Rubrik "noch zu planen" (rechte Spalte) bewirkt eine logische Reihenfolge.*

Das Investitionsprogramm beruht auf der Produktsystematik. Hier ist zu prüfen, ob es sich bei einer geplanten Maßnahme um eine Investition oder um einen Erhaltungsaufwand handelt (Unterhaltung / Sanierung = Veranschlagung im Ergebnishaushalt). Bei Unterhaltungen ist grundsätzlich keine Kreditfinanzierung zulässig.

Die in 2025 geplanten Investitionen resultieren aus dem Investitionsprogramm. Zusätzlich sind sie beim jeweiligen Produkt ausgewiesen.

Auf die Besprechung der Investitions- bzw. Prioliste 2025 im Haupt- und Finanzausschuss am 03.12.2024 wird hingewiesen.

Rückstellungen

Rückstellungen sind für bestimmte Verpflichtungen einer Gemeinde vorzunehmen, die zukünftig Auszahlungen begründen und deren Aufwand in der jeweiligen Haushaltsperiode abzudecken ist.

Im Gegensatz zu Verbindlichkeiten sind bei Rückstellungen die Zahlungsverpflichtungen dem Grunde und / oder der Höhe nach ungewiss; auch ist der exakte Fälligkeitstermin regelmäßig noch nicht bekannt.

Gemäß § 39 GemHVO **müssen** Rückstellungen für folgende, ungewisse Verbindlichkeiten und Aufwendungen gebildet werden:

- Pensionsverpflichtungen aufgrund von beamtenrechtlichen und vertraglichen Ansprüchen
- Beihilfeverpflichtungen gegenüber Versorgungsempfängern sowie Beamten und Arbeitnehmern für die Zeit nach dem Ausscheiden aus dem aktiven Dienst- bzw. Arbeitsverhältnis
- Bezüge und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellungen von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen
- Im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden
- Rekultivierung und Nachsorge von AbfalldPONen
- Sanierung von Altlasten
- Unbestimmte Aufwendungen in künftigen Haushaltsjahren bei Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz aufgrund von ungewöhnlich hohen Steuereinnahmen, die in der Berechnung der Umlagegrundlage berücksichtigt werden sowie ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen
- Drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren
- Drohende Verluste aus schwebenden Geschäften.

Für weitere, ungewisse Verbindlichkeiten **können** Rückstellungen gebildet werden (z.B. Urlaubsansprüchen, Überstunden u.a.).

In der Anlage zum Haushaltsplan ist eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen enthalten. Für die nicht mit Werten versehenen Positionen werden keine Rückstellungen gebildet, da die Voraussetzungen in unserer Gemeinde nicht vorliegen.

Ergebnis - Haushalt:		Veränderungen zum Vorjahr		
Erträge	2025 €	2024 €	Erhöhung €	Minderung €
Gesamt	30.767.000	28.749.000	2.018.000	
<i>Hervorzuheben sind:</i>				
Forstwirtschaft - Gesamt	820.083	676.500	143.583	
Wasserversorgung - Gesamt	1.998.550	1.842.500	156.050	
Abwasserbeseitigung - Gesamt	2.306.100	2.234.700	71.400	
Unterbringung von Flüchtlingen (Asyl)	182.050	210.050		28.000
Konzessionsabgabe Entega / HSE	320.000	341.000		21.000
FAG - Schlüsselzuweisungen / Brutto	6.404.000	6.365.000	39.000	
Kinderbetreuung Zuweisung Land - HessKiföG	1.061.000	933.000	128.000	
Kinderbetreuung - Elternbeiträge	361.100	399.500		38.400
Sonderposten - Auflösung aus Investitions-Zuweisungen u. Beiträgen	1.149.087	1.017.020	132.067	
Gemeindeanteil an Ausgleichleistungen für den Familien-Leistungsausgleich	412.000	400.000	12.000	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.785.000	6.400.000	385.000	
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	440.000	435.000	5.000	
Grundsteuer A	54.000	52.000	2.000	
Grundsteuer B	1.665.000	1.185.000	480.000	
Gewerbesteuer	3.800.000	3.600.000	200.000	
Hundesteuer	80.000	80.000		
Sparkasse Starkenburg Gewinn-Ausschüttung	101.000	145.000		44.000
Außerordentliche Erträge Erlöse aus Verkauf von Grundstücken	326.000	350.000		24.000
Gemeindegrundstücke Windpark Erträge (Gebühren uä.)	550.000	350.000	200.000	
Summe	28.814.970	27.016.270	1.954.100	155.400

Ergebnis - Haushalt:		Veränderungen zum Vorjahr		
Aufwendungen	2025 €	2024 €	Erhöhung €	Minderung €
Gesamt	31.417.000	28.699.000	2.718.000	-
<i>Hervorzuheben sind:</i>				
Forstwirtschaft - Gesamt	645.373	663.930		18.557
Wasserversorgung - Gesamt	1.961.645	1.849.158	112.487	
Abwasserbeseitigung - Gesamt	2.289.542	2.326.282		36.740
Aufwendungen für Energie - Gesamt	952.900	994.600		41.700
Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Stützmauern und Brücken - Material	55.700	54.600	1.100	
Gemeindestraßen - Aufwendungen für Oberflächen-Entwässerung	260.000	260.000		
Bau-, Entwicklungs- u Ortsplanung Bebauungsplan-Aufstellung uä	96.500	73.000	23.500	
Personalaufwendungen einschl. Altersvorsorge u Rückstellungen	10.066.444	8.750.804	1.315.640	
AfA - Abschreibungen für Investitions- Zuweisungen, Gebäude, Anlagen, Fuhrpark, Geschäftsausstattung - GWG	2.970.239	3.053.636		83.397
Kinderbetreuung Förderung Konfessionelle Kiga	707.000	654.000	53.000	
FAG - Kreisumlage	5.793.100	5.230.000	563.100	
FAG - Schulumlage	3.955.600	3.600.000	355.600	
FAG - Zinsdienstumlage aus Konjunktur-Programm	2.000	2.000		
Gewerbesteuer - Umlage an Land	380.000	355.000	25.000	
Kommunal-Kredite - Zinsaufwand (ohne Zinsdienstumlage)	230.000	230.000		
Summe	30.366.043	28.097.010	2.449.427	180.394

Ergebnis - Haushalt:		Veränderungen zum Vorjahr		
Finanz - Spielraum	2025 €	2024 €	Erhöhung €	Minderung €
<i>Gesamtergebnis</i>	-650.000	250.000		-900.000
<i>Hervorzuheben sind:</i>				
Forstwirtschaft-Ergebnis	174.710	-4.570	179.280	
Wasserversorgung	36.905	6.658	30.247	
Abwasserbeseitigung	16.558	91.582		75.024
Konzessionsabgabe Entega / HSE	320.000	341.000		21.000
FAG - Gesamt-Ergebnis - Fehlbetrag	3.200.700	2.465.000		735.700
Gemeindeanteil an Ausgleichleistungen für den Familien-Leistungsausgleich	412.000	400.000	12.000	
Gemeindeanteil an Einkommensteuer	6.785.000	6.400.000	385.000	
Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	440.000	435.000	5.000	
Grundsteuer A	54.000	52.000	2.000	
Grundsteuer B	1.665.000	1.185.000	480.000	
Gewerbesteuer nach Abzug der Umlage an Land / netto	3.420.000	3.245.000	175.000	
Personalaufwendungen	10.066.444	8.750.804		1.315.640
Kinderbetreuung Kommunale Kiga - Fehlbedarf	2.506.079	1.936.947		569.132
Kinderbetreuung Förderung Konfessionelle Kiga uä	707.904	657.853		50.051
Bau-, Entwicklungs- u Ortsplanung - Gesamt	195.151	376.577	181.426	
Gemeindegrundstücke Windpark Erträge (Gebühren uä.)	550.000	350.000	200.000	
Außerordentliches Ergebnis Erlöse aus Verkauf von Grundstücken	326.000	350.000	24.000	
Kommunalkredite - Zinsen (ohne Zinsdienstumlage)	230.000	230.000		
Sparkasse Starkenburg Gewinn Ausschüttung	101.000	145.000		44.000
Gegenüberstellung / Veränderung Sonderposten - Abschreibungen	1.821.152	2.036.616		215.464

Entwicklung der Finanzausweisungen und Steuereinnahmen sowie Umlagen (in €)

	2021	2022	2023	2024	2025
Finanzausweisung:					
Schlüsselzuweisung (Brutto)	4.558.471	4.880.000	6.140.000	6.365.000	6.404.000
Einkommensteueranteile	5.709.861	5.475.000	5.980.000	6.400.000	6.785.000
Familienlastenausgleich	365.455	364.000	377.000	400.000	412.000
Summe A:	10.633.787	10.719.000	12.497.000	13.165.000	13.601.000

Steuereinnahmen:					
Gewerbesteuer	2.832.837	2.600.000	3.100.000	3.600.000	3.800.000
Anteil Umsatzsteuer	469.794	395.000	416.200	435.000	440.000
Grundsteuer A + B	1.238.311	1.237.000	1.237.000	1.237.000	1.719.000
Sonstige Steuern	152.528	195.000	190.000	210.000	218.000
Summe B:	4.693.470	4.427.000	4.943.200	5.482.000	6.177.000

Umlagen:					
Gewerbesteuerumlage	254.419	255.000	300.000	355.000	380.000
Kreisumlage (Brutto)	4.439.148	4.695.000	5.280.000	5.230.000	5.793.100
Schulumlage	2.979.228	3.050.000	3.445.000	3.600.000	3.955.600
Heimatumlage	158.103	146.500	195.000	240.000	250.000
Summe C:	7.830.898	8.146.500	9.220.000	9.425.000	10.378.700

Spielraum:					
Summe A + B					
abzüglich Summe C	7.496.359	6.999.500	8.220.200	9.222.000	9.399.300

	2021	2022	2023	2024	2025
Schlüsselzuweisung (Brutto)	4.558.471	4.880.000	6.140.000	6.365.000	6.404.000
abzüglich					
Kreisumlage (Brutto)	4.439.148	4.695.000	5.280.000	5.230.000	5.793.100
Schulumlage	2.979.228	3.050.000	3.445.000	3.600.000	3.955.600
Spielraum	-2.859.905	-2.865.000	-2.585.000	-2.465.000	-3.344.700

Erläuterungen zum Stellenplan und der Personalwirtschaft der Gemeinde

A) Erläuterungen Stellenplan:

Der Stellenplan ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

Im diesjährigen Stellenplan werden folgende Stellen ausgewiesen:

	Planstellen 2025	Planstellen 2024	Am 30.06.2024 tatsächlich besetzte Stellen
Beamte	6	6	6
Beschäftigte	136,25	133,25	116,25
Gesamt	142,25	139,25	122,25

Gegenüber dem Vorjahr ist eine Erhöhung um 3 Stellen eingetreten. Diese Veränderung ergibt sich aus einer zusätzlichen Stelle für einen Hausmeister im Bereich der Zentralen Dienste, einer neu zu schaffenden Stelle für eine Elektrofachkraft bei der Wasserversorgung sowie einer weiteren Stelle für eine Springkraft im Bereich der Erzieherinnen und Erzieher.

Beamte Teil A:

- Bei den Beamten sind im Haushaltjahr 2025 sechs Stellen ausgewiesen. Somit gibt es in dieser Gruppe keine Erhöhung beim Stellenumfang gegenüber dem Vorjahr.
- Veränderungen ergeben sich lediglich aus zwei gesetzlichen Besoldungserhöhungen im Februar und August 2025 sowie durch gesetzlich vorgegebenen Stufensteigerungen. Ansonsten sind vorerst keine weiteren Veränderungen vorgesehen.

Beschäftigte (Arbeitnehmer) Teil B:

- In der Gruppe der Beschäftigten sind 136,25 Stellen ausgewiesen, von denen derzeit 116,25 Stellen besetzt sind. Somit ergibt sich in der Gruppe der Beschäftigten eine Erhöhung um 3,0 Stellen gegenüber dem Vorjahr.
- Im **GB I "Zentrale Dienste"** ist die Stelle im Bereich des Sitzungsdienstes auf Grund der Elternzeit einer Mitarbeiterin durch die Übernahme der Auszubildenden intern besetzt worden. Eine Stelle im Bereich der Geschäftsführung Baugenossenschaft und Sachbearbeitung Liegenschaften wird zum Jahresende frei werden und muss neu besetzt werden. Derzeit wird hier eine Nachfolgeregelung gesucht. Unterstützt wird der Bereich Liegenschaften seit kurzem durch die Rückkehr einer Mitarbeiterin aus der Elternzeit. Weitere Änderungen sind derzeit nicht vorgesehen.
- Beim **GB II "Bürgerservice"** wurde der Weggang zweier Mitarbeiterinnen im Einwohnermeldeamt zum Jahresbeginn durch zwei neue Kräfte kompensiert, so dass dieser Bereich voll besetzt ist. Weiterhin befinden sich derzeit zwei Sachbearbeiter im Ordnungsamt, die den Weggang einer weiteren Mitarbeiterin, welche sich zuvor in Elternzeit befand, ausgleichen. Eine halbe Stelle für die Sachbearbeitung von Feuerwehrangelegenheiten ist derzeit noch unbesetzt.
- Im Rentenamt gibt es derzeit keine Veränderungen. Im Standesamt konnte die Stelle einer Mitarbeiterin, welche auf Grund des Erreichens der Altersgrenze aus dem Dienst der Gemeinde ausgeschieden ist, Mitte des Jahres besetzt werden, so dass hier auch alle Stellen belegt sind.

- Im **GB III "Bauen, Planen und Umwelt"** sind derzeit der Großteil der Stellen besetzt. Zum Jahresanfang ging eine Mitarbeiterin in Mutterschutz bzw. Elternzeit, deren Stelle mit der Einstellung einer Teilzeitkraft zur Hälfte besetzt werden konnte. Im Sommer 2025 möchte die Mitarbeiterin wieder aus der Elternzeit zurückkehren und ebenfalls als Teilzeitkraft das noch offene Stundenkontingent in diesem Bereich ausfüllen.
- Im **GB IV "Finanzen/Kasse/EDV"** sind derzeit fast alle Stellen besetzt. Änderungen sind aktuell nicht vorgesehen.
- **Allgemein:** Generell waren auch im Jahr 2024 wieder verschiedene längere, krankheitsbedingte Ausfälle sowie Ausfallzeiten durch Lehrgangsbesuche zu verzeichnen. Da die Gemeinde Wald-Michelbach einen sehr engen Stellenrahmen hat, mussten diese Ausfälle durch die anderen Mitarbeiter kompensiert werden. Dabei wurden in verschiedenen Teilbereichen die Mitarbeiter teilweise über das gewöhnliche Maß beansprucht. Trotzdem ist es uns gelungen, das Angebot für unsere BürgerInnen zum größten Teil wie gewohnt aufrecht zu erhalten und es ist lediglich zu kleineren Beeinträchtigungen gekommen. Dies war nur durch die Bereitschaft unserer Mitarbeiter, teilweise Mehrarbeitsstunden zu leisten, gewährleistet. Dafür gilt unser Dank und Anerkennung all denjenigen, die durch ihre zusätzliche Bereitschaft die Gewähr dafür geboten haben, die Betriebsabläufe reibungslos aufrecht zu erhalten.
- Derzeit sind bei der Gemeinde Wald-Michelbach drei **Ausbildungsstellen** im Verwaltungsbereich ausgewiesen, mit denen wir einen Beitrag zur Verbesserung der Situation auf dem Ausbildungsmarkt leisten. In der Verwaltung ist derzeit ein Ausbildungsplatz besetzt. Ob ab August 2025 ein weiterer Ausbildungsplatz besetzt wird, befindet sich derzeit in Klärung, da sich die Bewerberlage als sehr dünn und schwierig zeigt.

Da in der Zwischenzeit der Generationswechsel im Rathaus vollzogen wurde und somit der Bedarf an neuem Personal vorübergehend weitestgehend gedeckt ist, werden zukünftig auch nicht mehr alle Auszubildenden direkt übernommen werden können. Trotzdem möchte die Gemeinde auch weiterhin Ausbildungsplätze anbieten und so einen Beitrag zur Qualifizierung junger Menschen in der Region leisten.

In der Vergangenheit hat sich gezeigt, dass sich unser Bestreben, jungen Mitarbeitern die Möglichkeit zur Aus- und Fortbildung zu ermöglichen, als äußerst positiv erwiesen hat. Wir waren dadurch in der Lage, bei aufgetretenen Personalausfällen oder -veränderungen die wichtigen Positionen durch junge Kräfte aus den eigenen Reihen zu besetzen bzw. diese gezielt an Führungsaufgaben heranzuführen und hierfür zu qualifizieren. So hat ab Oktober 2024 wieder ein Bediensteter aus dem Ordnungsbereich den Fortbildungslehrgang "Verwaltungsfachwirt" beim Hessischen Verwaltungsseminar in Darmstadt begonnen.

- Das **Begegnungszentrum** hat seit Oktober 2022 geöffnet. Seit März 2023 wird es durch einen neuen Leiter sowie seit März 2024 einer weiteren Fachkraft mit einer halben Stelle und einer FSJ-Kraft geführt. Das Begegnungszentrum läuft derzeit immer noch im Rahmen eines Förderprogramms des Landes Hessen zur Gemeinwesenarbeit, dessen Ziel ein Treffpunkt ist, an dem Jugendliche und Senioren vielfältige Unterstützungen erhalten und sich mit ihren Kompetenzen und Qualifikationen gegenseitig ergänzen können. Das Angebot soll Bildungs- und Qualifizierungsmaßnahmen bei der Spracherlernung, das Meistern gewisser Lebensabschnitte (z.B. Rentenhilfe, Versorgung im Alter), das Erlernen sozialer und gesellschaftlicher Umgangsformen (u.a. Vereinsaktivitäten), außerschulische Bildungsangebote und auch Sport- und Freizeitgestaltung oder handwerkliche sowie künstlerische Tätigkeiten umfassen.

Das Begegnungszentrum hat in den letzten Monaten eine enorme Entwicklung hingelegt, ein umfassendes Programm und Angebote ausgebildet und erfreut sich eines sehr großen Zuspruchs. Unterstützt wird das Team durch einen festen Bestand an Ehrenamtlichen sowie einer Reinigungskraft. An dieser Stelle noch ein gesonderter Dank an alle ehrenamtlichen Helfer, welche im Begegnungszentrum tatkräftig mithelfen.

- In den **Kinderbetreuungseinrichtungen** der Gemeinde wurden in den vergangenen Jahren die vom Land ergangenen Gesetze und Richtlinien konsequent umgesetzt. Auf Grund der hohen Nachfrage an Betreuungsplätzen wurde in den letzten Jahren einiges unternommen, um die Kapazitäten innerhalb der Gemeinde zu erhöhen. Neben dem Neubau bzw.

der Eröffnung der Kita Glückszauber im Jahr 2022 und der Eröffnung einer zweiten, kleineren Gruppe im Kindergarten Affolterbach, hat im September 2024 nun noch ein Naturkindergarten in Siedelsbrunn den Betrieb aufgenommen. In allen Einrichtungen wurde die maximale Kapazität an Plätzen ausgeschöpft. Insgesamt sind die Kindergärten der Gemeinde inzwischen stark ausgelastet, so dass keine Kinder mehr aufgenommen werden können, obwohl die Nachfrage da wäre.

Eines der größten Probleme in der aktuellen Zeit im Bereich der Kinderbetreuung ist die hohe Fluktuation sowie die damit einhergehende Personalbeschaffung. Der Markt für ErzieherInnen ist leergefegt und der Bedarf, auch bei den umliegenden Kommunen, gleichzeitig stark gestiegen.

Durch die anhaltend hohe Belastung des Kindergartenpersonals, unter anderem auch durch die hohe Fluktuation bedingt, sind die Ausfallzeiten in den letzten Jahren gestiegen. Dies führt unter anderem dazu, dass Abstriche bei der Kinderbetreuung vorgenommen werden mussten oder der reguläre Betreuungsumfang nicht mehr gewährleistet werden konnte. Zudem kommt hinzu, dass die Gemeinde den Personalbedarf nach dem Hessische Kinderförderungsgesetz (HessKiföG) berechnet und hier zum Großteil lediglich den Mindestbedarf abdeckt. Aus diesem Grund ist geplant eine zusätzliche Stelle für eine Springkraft einzurichten, welche in der Kita Glückszauber stationiert werden soll und bei Bedarf in den anderen Einrichtungen aushelfen kann. Beeinträchtigungen des Regelbetriebs, wie z. B. Kürzungen der Öffnungszeiten oder Schließungen von Gruppen, sollen hierdurch verhindert werden.

Eine weitere Unterstützung für die Kinderbetreuungseinrichtungen, aber auch das Begegnungszentrum und den Bauhof, sind die vor zwei Jahren neu geschaffenen Plätze zur Ableistung eines Freiwilligen Sozialen Jahres. Hierdurch werden nicht nur die einzelnen Einrichtungen unterstützt, auch den Absolventen wird die Möglichkeit zum Kennenlernen der entsprechenden Berufe geboten. Die Belegung aller Stellen in diesem Bereich zeigt, dass es hierfür eine hohe Nachfrage aus dem Kreis der Jugendlichen und jungen Erwachsenen gibt.

Seit Beginn des Kindergartenjahres 2015/2016 findet das Hessische Kinderförderungsgesetz (HessKiföG) auch für unsere Einrichtungen Anwendung. Seit diesem Zeitpunkt errechnet sich der Mindestfachkräftebedarf der Tageseinrichtung aus dem Fachkräftebedarf der einzelnen Kinder. Dies führt dazu, dass wir unseren Personalbestand ständig überwachen und an die jeweiligen Gegebenheiten aufgrund der Altersstrukturen der Kinder anpassen müssen. Ein ständiger Austausch zwischen den Kindergartenleitungen, der Kindergartenverwaltung und der Personalabteilung ist daher unumgänglich, um auch den Förderrichtlinien des Landes gerecht zu werden. Die Einhaltung der Landesvorgaben wird im Rahmen von statistischen Meldungen regelmäßig geprüft.

Auch die Vorgaben des Gute-Kita-Gesetz des Landes Hessen, welche derzeit zum Glück noch nicht komplett greifen, bringen einen höheren Mindestfachkräftebedarf sowie einen höheren Zeitaufwand für die Freistellung der Leitungskräfte mit sich. Dies bedeutet insgesamt einen höheren Bedarf an Fachkräften und wirkt sich somit direkt auf den Stellenplan aus. Auf Grund der hierfür in den vergangenen Jahren teilweise bereits durchgeführten Anpassungen und Erhöhungen, sind in diesem Jahr in den Kinderbetreuungseinrichtungen der Gemeinde keine weiteren Änderungen bzw. Personalaufstockungen - außer die zwei vorgenannten Springkräfte - vorgesehen. Es bleibt jedoch abzuwarten, ob in Zukunft das vorhandene Personal ausreichend sein wird oder ob wegen der steigenden Anforderungen weitere Fachkräfte benötigt werden. Wie bereits mitgeteilt, wird in diesem Zusammenhang jedoch das größte Problem sein, offene Stellen überhaupt mit Personal füllen zu können.

Aktuell absolviert lediglich eine Mitarbeiterin ihr Anerkennungsjahr zur Erzieherin bei der Gemeinde. Es wird angestrebt, diese Mitarbeiterinnen nach Ende der Ausbildung zu übernehmen, um so den Personalbedarf teilweise abdecken zu können. Im nächsten Kindergartenjahr würden wir gerne wieder drei Praktikanten/-innen im Anerkennungsjahr einstellen.

Weiterhin werden in unseren Kindergärten derzeit zwei Praktikantinnen im Berufskolleg im Rahmen der Berufsausbildung zur Erzieherin beschäftigt sowie drei Auszubildende im Rahmen der praxisintegrierten Ausbildung zur Erzieherin. Die Gemeinde trägt damit in hohem Maße in Zusammenarbeit mit den Fachschulen dazu bei, dass neben der Fachausbildung

auch die praktische Ausbildung in den Betrieben gewährleistet ist und in unserer Region weiterhin qualifiziertes Personal für die pädagogische Betreuung zur Verfügung steht. Für Praktikanten im 1. oder 2. Jahr der Ausbildung stehen auch im nächsten Jahr wieder mehrere Plätze zur Verfügung. Unser Ziel ist, sehr frühzeitig junge Fachkräfte auf die Möglichkeit einer späteren Beschäftigung bei der Gemeinde Wald-Michelbach als Erzieher/-in hinzuführen.

Aktuell werden in der Heinrich-Schlerf-Kita vier sowie in der Kita Glückszauber zwei und im Naturkindergarten Siedelsbrunn ein Kind/er im Rahmen einer Integrationsmaßnahme betreut. Außerdem nehmen in diesem Jahr in der Heinrich-Schlerf-Kita und im Kindergarten Affolterbach wieder mehrere Kinder an der Sprachförderung teil und die Heinrich-Schlerf-Kita wurde erneut beim Förderprogramm "Sprach-Kitas" berücksichtigt. Für diese Maßnahmen erhalten wir zur Abdeckung der zusätzlichen Personalkosten Fördermittel.

Für die Kinderbetreuungseinrichtungen ist festzuhalten, dass sich hier durch die hohe Aus- und Belastung, aber auch durch eine Vielzahl an zu kompensierenden Personalausfällen durch Krankheit und Schwangerschaften, der Arbeitsalltag oftmals schwierig gestaltet. Nur durch die hohe Einsatz- und Leistungsbereitschaft der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter konnte jedoch fast zu jeder Zeit ein weitestgehend normaler Kindergartenalltag angeboten werden.

- In Bezug auf das **Hausmeister- und Reinigungspersonal** in den Dorfgemeinschafts-, Bürger- und Mehrzweckhäuser und -hallen der Gemeinde ist zu sagen, dass alle Stellen voll besetzt sind. Um weiterhin eine Optimierung in den Betriebsabläufen zu erreichen, sollen noch gesonderte Dienstanweisungen für die einzelnen Einrichtungen erstellt werden.

Es zeigt sich jedoch, dass es immer schwieriger wird freiwerdende Stelle mit adäquatem Ersatz zu besetzen. Gerade im Bereich der Mini- oder Teilzeitjobs findet sich kaum geeignetes Personal, welches z. B. als Hausmeister eingesetzt werden kann, was dazu führt, dass derzeit oft nur die Reinigung abgedeckt wird. Aus diesem Grund ist geplant zukünftig zwei Hausmeister für alle Gemeinschaftseinrichtungen der Gemeinde zu installieren, welche durch Reinigungskräfte unterstützt werden sollen. Dieser Prozess wird sich jedoch über ein paar Jahre strecken, da in nächster Zeit verschiedene Eintritte in den Ruhestand beim aktuell beschäftigten Personal stattfinden und damit einhergehend erst Änderungen vorgenommen werden sollen. Um diese Umstellung vornehmen zu können, wurde nun eine neue Hausmeisterstelle im Stellenplan für das Jahr 2025 aufgenommen. Die zweite Stelle kann dann durch die oben genannten freiwerdenden Stellen abgebildet werden.

- Im Bereich unseres **Bauhofes** sind in diesem Jahr insgesamt 22,5 Stellen ausgewiesen, von denen 21,5 Stellen dauerhaft besetzt sind. Eine weitere Stelle wird für Aushilfskräfte benötigt, welche für die Durchführung von Mäh- und Unterhaltungsarbeiten in den Grünanlagen der Gemeinde während der Vegetationsphase (Mai bis Oktober) eingesetzt werden.

Seit mehreren Jahren haben wir einen jungen, schwerbehinderten Mitarbeiter im Bereich Bauhof eingestellt. Für diesen Mitarbeiter werden uns auch in 2026 Fördermittel des Bundes (Agentur für Arbeit) und vom Landeswohlfahrtsverband Hessen gewährt. Außerdem wird uns dieser Bedienstete mit zwei Pflichtplätzen für unser Kontingent im Rahmen der Beschäftigungspflicht für Schwerbehinderte angerechnet. Wir haben mit diesem Beschäftigungsangebot einem jungen Menschen aus unserer Gemeinde geholfen und leisten damit einen wesentlichen Beitrag, unserer sozialen Verpflichtung zur Beschäftigung von behinderten Menschen gerecht zu werden.

Ergänzt wird das Bauhof-Personal durch verschiedene Arbeitnehmer im Rahmen einer geringfügigen Beschäftigung. Wir sind bemüht, nach Möglichkeit in jedem Ortsteil Aushilfspersonal zu finden, welches für Unterhaltungsarbeiten im Außenbereich, in den Grünanlagen, Kinderspielflächen und Friedhöfen eingesetzt werden kann.

- Im Bereich der **Wasserversorgung** sind insgesamt 5 Stellen ausgewiesen, welche derzeit alle besetzt sind. Da in diesem Bereich zur Sicherstellung der Wasserversorgung der Einsatz eines Elektrikers unerlässlich ist und es immer schwieriger wird externe Firmen zeitnah gewinnen zu können, soll hier ein eigener Elektriker für die Wasserversorgung angestellt werden. Aus diesem Grund weist der Stellenplan eine zusätzliche Stelle bei der Wasserversorgung aus. Derzeit wird diese Tätigkeit von einem ehemaligen Mitarbeiter des Bauhofs

auf Midi-Job-Basis ausgeübt. Wie lange dieser Mitarbeiter die Tätigkeit noch übernehmen wird, ist jedoch fraglich bzw. ist auf Grund der Komplexität in diesem Technikbereich auch eine entsprechende Einarbeitung unerlässlich. Die zusätzliche Kraft soll vorrangig für die Wasserversorgung tätig sein, bei übrigen Kapazitäten dann jedoch auch im Bauhof unterstützen. Diesbezüglich ist auch geplant, dass die zusätzliche Stelle nur vorübergehend besteht und die nächste freiwerdende Stelle im Bauhof dann nicht besetzt wird. Hierdurch wird zukünftig dann wieder der ursprüngliche Stellenplan hergestellt.

- Weiterhin werden in Absprache mit der Gerichtshilfe auch immer mal wieder Arbeitnehmer zur **Ableistung von Sozialstunden** zugewiesen und von der Gemeinde betreut. Im Jahr 2024 war dies nicht der Fall, jedoch steht die Gemeinde hier immer als Arbeitgeber zur Verfügung.
- Wir sind grundsätzlich darum bestrebt, im Rahmen unserer Möglichkeiten Plätze für **Schulpraktikanten** in verschiedenen Bereichen bereit zu stellen. Allerdings können in der Verwaltung, auf Grund der Betreuung der Auszubildenden, nicht alle Anfragen positiv beantwortet werden. In allen anderen Bereichen sind wir bemüht im Rahmen der vorhandenen Möglichkeiten die Praktikumsplätze bereitzustellen und die Interessenten bei der Berufswahl zu unterstützen.
- Es gelingt uns sehr gut, den sich stetig veränderten Anforderungen an eine Kommune gerecht zu werden. Dies wird schon seit vielen Jahren durch ein überschaubares Team von Mitarbeitern gewährleistet. Dazu soll auch die **"Interkommunale Zusammenarbeit"** einen erheblichen Beitrag leisten. Gerade in den Gemeinden des Überwaldes wird die IKZ schon an vielen Stellen sehr gut und erfolgreich praktiziert.

Im Bereich der Verwaltungen besteht aber noch ein großer Spielraum, um hier alle Kräfte zu bündeln und Verwaltungsabläufe zu optimieren. Im Jahr 2019 konnte mit der Gründung eines Ordnungsbezirkes unter Beteiligung der Gemeinden Abtsteinach, Grasellenbach und Wald-Michelbach nach entsprechender Beschlussfassung durch die zuständigen Gremien bereits mit der Umsetzung der ersten Maßnahme begonnen werden. Es soll aber auch klar festgestellt werden, dass es hierbei nicht um die Einsparung von Personal, sondern vorwiegend die Optimierung von Arbeitsabläufen gehen wird. Bei einer konstruktiven Zusammenarbeit der beteiligten Gemeinden werden somit die Voraussetzungen geschaffen, um den steigenden Anforderungen unserer Bürger gegenüber Rechnung zu tragen.

Zur Umsetzung des Onlinezugangsgesetzes (OZG) besteht seit 2022 ebenfalls eine Kooperation der drei Kommunen im Rahmen einer Interkommunale Zusammenarbeit. Ein bei der Gemeinde Wald-Michelbach angesiedelter Mitarbeiter, welche jedoch von allen drei Kommunen anteilig finanziert wird, soll sich mit der Umsetzung des OZG sowie auch generell mit der Digitalisierung der Verwaltung beschäftigen. Die Stelle wurde im Sommer 2024 neu besetzt.

- Im Rahmen der ausgewiesenen Stellen sind im Laufe des Jahres in geringem Umfang Anhebungen in den verschiedenen Entgeltgruppen sowie die Gewährung von Zulagen oder die Auszahlung spezieller Leistungsprämien vorgesehen.
- Der Stellenrahmen für das Jahr 2025 weist eine Gesamtzahl von **142,25 Stellen** aus (2024 = 139,25 Stellen), von denen am 30.06.2024 **122,25 Stellen** besetzt waren (**84,17 v.H.**)

Von den für die Gruppe der Beamten ausgewiesenen sechs Stellen sind derzeit alle Stellen besetzt. Die **20** freien Stellen (zum 30.06.2024) verteilen sich auf die Bereiche **Verwaltung (6,75 Stellen)**, **Bauhof/Wasserversorgung (1 Stelle)**, **Kindergärten (7,25 Stellen)** und **Ausbildung bzw. FSJ/BFD (5 Stellen)**. Anzumerken ist, dass hiervon einige Stellen in der Zwischenzeit besetzt sind oder wegen Elternzeit derzeit nicht besetzt werden können (z. B. Digitalisierungsbeauftragter, Naturkinderdorf etc.)

Stellenplan Veränderungen gesamt:

3,0 Stellen

B) Personalwirtschaft der Gemeinde allgemein:

Die Gesamtsumme der Personalkosten (ohne Sitzungsgelder, incl. Rückstellungen) beläuft sich auf **10.066.000,00 €**. Die vergleichbare Summe des Vorjahres beträgt **8.711.000,00 €**.

Die Erhöhung von **1.355.000,00 €** ergibt sich aus der Summe der Veränderungen bei den allgemeinen Tarif- und Besoldungserhöhungen, die für das Jahr 2025 eingeplant wurden, persönlichen Veränderungen aufgrund Höhergruppierungen und Stufensteigerungen, verschiedenen Neueinstellungen sowie der gesetzlich geforderten Ausweisungen für Rückstellungen (Versorgungs- und Beihilferückstellungen).

In diesem Jahr wirkt sich der zweite Teil des Tarifabschlusses der Tarifrunde 2023 aus. Zuletzt erfolgte eine Anhebung der tariflichen Entgelte bei den Bediensteten um 200,00 € plus 5,5 v.H. ab dem 01.03.2024.

Die Bezüge bei den Beamten wurden zum 01.01.2024 um 3,0 v.H. erhöht. Weiterhin wurden Inflationsausgleichszahlungen im Juni, Juli und November von jeweils 1.000,00 € gemäß den gesetzlichen Vorgaben ausgezahlt.

Der Gesamtkostenanteil für das Personal an den Aufwendungen des Ergebnishaushaltes in Höhe von **31.417.000,00 €** beträgt **10.066.000,00 €**. Dies entspricht einem Anteil von **32,04 v.H. Brutto**.

Bei den Beamten ist für das Jahr 2025 eine Erhöhung der Bezüge um 4,8 v.H. zum 01.02.2025 sowie um 5,5 v.H. zum 01.08.2025 durch den Gesetzgeber beschlossen worden.

Bei den Beschäftigten wurde die Tarifeinigung der Tarifrunde 2023 zum 31.12.2024 gekündigt, so dass hier neue Tarifverhandlungen anstehen. Die Ergebnisse dieser Verhandlungen sind noch offen. Die Gewerkschaften Ver.di und dbb Beamtenbund und Tarifunion haben am 09. Oktober 2024 ihre Forderungen für die Tarifrunde 2025 mit Bund und Kommunen bekanntgegeben. Die Gewerkschaften fordern hierbei u. a. eine Erhöhung der Tabellenentgelte um 8,0 v.H., mindestens jedoch um 350,00 € sowie drei zusätzliche freie Tage für alle Mitarbeiter, bei einer Laufzeit von 12 Monaten. Für die Personalkosten der Tarifbeschäftigten wurde für das Jahr 2025 vorsorglich eine Erhöhung der Entgelte um 5 v.H. am dem 01.01.2025 eingerechnet.

Die Bemessungsgrundlagen für die **Sonderzahlung** nach dem in 2021 neu geschaffene Alternativen Entgeltanreiz-System gem. § 18a TVöD an die Bediensteten ist gegenüber dem Vorjahr mit 2 v.H. unverändert.

Die Umlagen an die Versorgungskasse für die Pensionsbezüge und die Versorgungsrücklage wurden gemäß den Vorausleistungsbescheiden eingepplant.

Die Kosten für Sozialversicherungsbeiträge sowie die Umlage an die Zusatzversorgungskasse wurden aufgrund den derzeit gültigen Beitragssätzen bzw. der uns bekannten Daten berechnet.

Den Ansätzen für die Pensions- und Beihilferückstellungen liegen die Entwicklungsprognosen der Versorgungskasse Darmstadt (Stand: Oktober 2024) zu Grunde.

Die Ausweisung einer Deckungsreserve für Personalkosten ist nicht zulässig.

Auch die Gemeinde Wald-Michelbach muss Veränderungen im Bereich der geringfügig Beschäftigten berücksichtigen, die sich aus der Umsetzung des Mindestlohngesetzes ergeben und hat deshalb in den Fällen, wo es erforderlich war, entsprechende Anpassungen vorgenommen. Die voraussichtliche Erhöhung des Mindestlohnes auf 12,41 € pro Stunde ab 01.01.2024 wurde bei den Planungen berücksichtigt. Sofern weitere Erhöhungen beschlossen werden, werden diese entsprechend bei unseren monatlichen Lohnzahlungen angewandt.

Durch die Personalverwaltung waren im Jahr 2024 insgesamt wieder rund 300 Personal- und Abrechnungsfälle zu betreuen.

Aus der nachstehenden Aufstellung ist ersichtlich, wie sich die Stellensituation in den letzten 10 Jahren entwickelt hat.

Entwicklung des Stellenplanes (Soll-Stellen 2017 - 2025)

Jahr	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Beamte	6,0	6,0	7,0	8,0	8,0	8,0	6,0	6,0	6,0
Beschäftigte	89,0	90,5	94,25	108,75	112,75	116,5	130,25	133,25	136,25
Gesamt	95,0	96,5	101,25	116,75	120,75	124,5	136,25	139,25	142,25

Die Planstellen im Stellenplan 2025 verteilen sich wie folgt:

Stellen	2025	2024
Verwaltung	39,25	39,25
Kita/Kiga - Leitung/Erzieher/innen	44,50	43,50
Kita/Kiga - Reinigung/Hauswirtschaft	5,50	5,50
Ausbildungsplätze / Kindergärten	5,00	5,00
Ausbildungsplätze / Verwaltung	3,00	3,00
Gemeindebauhof / Wasserversorgung	28,5	27,5
Turnhallen / Mehrzweckhäuser / Dorfgemeinschaftshäuser / Schwimm- bad	9,50	8,50
Gemeinwesenarbeit (plus FSJ/BFD)	6,50	6,50
Büchereien	0,50	0,50
Gesamt	142,25	139,25

Erläuterung zu den Personalkosten:

- Die Verwaltungsarbeit für den Abwasserverband "Überwald" wird von Mitarbeitern der Gemeinde Wald-Michelbach übernommen. Der dafür entstehende Personalkostenaufwand wird mit dem Abwasserverband verrechnet.
- Die "Zukunftsoffensive Überwald" (ZKÜ) wird als GmbH in einer eigenen Rechtsform geführt. Die Personalverwaltung erfolgt überwiegend durch die Gemeinde. Der dafür entstehende Personal- und Sachkostenaufwand wird mit der "ZKÜ" verrechnet.

An den Personalkosten beteiligen sich die Gemeinde Wald-Michelbach sowie die Nachbargemeinden Absteinach und Grasellenbach nach einem festgesetzten Schlüssel.

Wesentliche Änderungen bei den Personalausgaben:

	2025	2024	Differenz
Personalkosten (ohne Sitzungsgelder)	10.066.000,00 €	8.711.000,00 €	1.355.000,00 €
darin enthalten ./ Rückstellungen für Alters- teilzeit, Versorgungszahlungen und Beihilfen abzüglich Erträge Saldo	587.476,00 €	122.734,00 €	464.742,00 €
Bereinigte Personalkosten	9.478.524,00 €	8.588.266,00 €	890.258,00 €

Differenz bereinigte Personalkosten

890.258,00 €

Als wesentliche Änderungen sind zu nennen:

A) Mehr-Ausgaben:

Bereich Angestellte (Verwaltung): Mehrkosten durch anstehende Tariferhöhung, ganzjährige Berücksichtigung der Tariferhöhung aus 2024, anstehende tarifliche Stufensteigerungen, Höhergruppierungen und Arbeitszeitänderungen	101.900,00 €
Bereich Arbeiter (Bauhof, Reinigungskräfte, Hallenwarte etc.): Mehrkosten durch anstehende Tariferhöhung, ganzjährige Berücksichtigung der Tariferhöhung aus 2024, anstehende tarifliche Stufensteigerungen, Höhergruppierungen und Arbeitszeitänderungen	121.400,00 €
Bereich Beamte: Mehrkosten durch eingeplante Besoldungserhöhung, ganzjährige Berücksichtigung der Besoldungserhöhung aus 2024, Stufensteigerungen, Höhergruppierungen und Änderungen im Bereich der Familienzuschläge	33.600,00 €
Mehrbelastung beim Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung und zur ZVK durch die Mehrkosten beim Tariflohn und Neueinstellungen	178.500,00 €
Mehrbelastungen im Bereich der geringfügig Beschäftigten (neue Stellen, Anpassungen, Mindestlohn etc.)	24.900,00 €
Mehrkosten auf Grund der Berücksichtigung neuer MitarbeiterInnen in der Verwaltung in 2024 und 2025	249.400,00 €
Mehrbelastung durch die Einstellung eines Hausmeisters	32.000,00 €
Mehrbelastung durch die Übernahme einer Auszubildenden ab August 2024 (zählt nun das komplette Jahr)	15.500,00 €
Mehrkosten durch die Neueinstellung und ganzjährige Berücksichtigung von Mitarbeitern im Bereich Arbeiter (Bauhof, Reinigungskräfte, Hallenwarte etc.)	62.800,00 €
Bereich Kiga/Kita: Mehrkosten durch anstehende Tariferhöhung, anstehende tarifliche Stufensteigerungen und Arbeitszeitänderungen	217.300,00 €
Mehrbelastung durch die ganzjährige Berücksichtigung des neu eingestellten Personals im Bereich Kita/Kiga inkl. der anstehenden Tariferhöhung	361.300,00 €
Mehrkosten durch die Rückkehr mehrerer Erzieherinnen aus der Elternzeit	101.700,00 €
Mehrkosten für die geplante Neueinstellung von zusätzlichem Personal für die verschiedenen Kindergärten- und Kindertageseinrichtungen (Springkraft)	25.400,00 €
Mehrkosten für die geplante Beschäftigung von drei Praktikantinnen im Anerkennungsjahr sowie die zweite PiA-Stelle	8.000,00 €

Bereich BGZ: Mehrkosten durch anstehende Tarifierhöhung, anstehende tarifliche Stufensteigerungen und Arbeitszeitänderungen	7.000,00 €
Mehrbelastungen durch höhere Rückstellungen im Bereich der VK Umlage	85.200,00 €
Mehrbelastungen durch höhere Pensionsrückstellungen bei der Versorgungskasse	464.800,00 €
Mehrkosten durch höhere Beiträge zu den Berufsgenossenschaften, für höhere Aufwendungen bei der Beihilfe sowie im Budget für den Personalrat etc.	16.700,00 €
Summe der Mehr-Ausgaben	2.107.400,00 €

Den vorstehend aufgeführten Ausgaben, insbesondere im Bereich der Kindergärten und des Bauhofes, stehen teilweise Einnahmen durch Fördermittel des Bundes, des Landes und des Kreises sowie durch innere Verrechnungen bei den einzelnen Kostenstellen gegenüber.

B) Weniger-Ausgaben:

Einsparungen durch das Ausscheiden von Angestellten der Verwaltung (u.a. wegen Erreichen der Altersgrenze od. Kündigung)	170.200,00 €
Einsparungen durch das Ausscheiden von Arbeitern (Bauhof, Reinigungskräfte, Hallenwarte etc.)	101.300,00 €
Einsparungen durch die Elternzeit mehrerer Mitarbeiterinnen in der Verwaltung	56.000,00 €
Einsparungen durch das Ausscheiden von Erzieherinnen bzw. eingeplanter Stellen, welche inzwischen mit Personal besetzt wurden	341.400,00 €
Einsparungen durch die Elternzeit mehrerer Erzieherinnen	83.300,00 €
Weniger-Kosten durch kleinere Veränderungen sowie Rundungsdifferenzen	200,00 €
Summe der Weniger-Ausgaben	752.400,00 €

Gesamt:

Mehr-Ausgaben	2.107.400,00 €
Weniger-Ausgaben	752.400,00 €
Differenz / Mehr-Ausgaben	1.355.000,00 €

Entwicklung der Personalkosten im Zeitraum 2009 – 2025

Jahr	Ergebnis-Haushalt €	Personal-Ausgaben €	Anteil in v. H.
2025	31.417.000	10.066.000	32,04
2024	28.699.000	8.711.000	30,35
2023	26.966.000	8.103.000	30,05
2022	25.315.000	7.378.000	29,14
2021	23.955.000	6.793.250	28,36
2020	23.460.000	6.366.000	27,14
2019	22.980.000	5.695.000	24,78
2018	22.150.000	5.394.125	24,35
2017	21.115.000	5.015.000	23,75
2016	20.995.000	4.920.000	23,43
2015	17.645.000	4.500.000	25,50
2014	17.345.000	4.455.000	25,68
2013	16.622.000	4.280.000	25,75
2012	15.733.000	4.010.000	25,49
2011	15.005.000	3.980.000	26,52
2010	14.980.000	4.040.000	26,97
2009	15.249.128	3.900.000	25,58

Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2025

Allgemeines

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb des Finanzhaushaltes beziffern sich in 2025 auf insgesamt 665.000,00 €.

Die Auszahlungen betragen 4.053.000,00 €.

Der Finanzmittel-Fehlbedarf umfasst 687.372,00 €.

An Verpflichtungsermächtigungen sind 180.000,00 € veranschlagt.

Die Investitionssumme beläuft sich auf einen Betrag von 4.053.000,00 €.

Zum Vergleich die Investitionsbeträge der letzten Jahre:

Jahr	Investitionen €	Jahr	Investitionen €
2025	4.053.000,00	2016	3.971.967,00
2024	5.108.000,00	2015	3.076.320,00
2023	2.945.562,00	2014	6.688.013,00
2022	4.969.430,00	2013	4.937.563,00
2021	5.170.886,00	2012	5.080.866,00
2020	6.550.000,00	2005	2.398.020,00
2019	2.725.477,00	2000	3.282.114,00
2018	3.356.208,00	1995	3.416.661,00
2017	3.692.619,00	1990	2.806.064,00

Der Vergleich mit dem Vorjahr zeigt eine Minderung um 1.055.000,00 €.

Bei Planung und Ausführung von anstehenden Investitionsvorhaben sind die nachfolgenden Zielvorgaben zu beachten:

- Möglichst Vermeidung einer "Netto-Neuverschuldung"
- Reduzierung der Verbindlichkeiten durch Sondertilgungen
- Genaue Überprüfung von auszuführenden Investitionsmaßnahmen im Hinblick auf die Dringlich- und vor Allem aber Finanzierbarkeit
- Erstellung einer Investitionsliste als Grundlage für den Finanzhaushalt, Straffung des Investitions-Programmes und Festlegung, welche Vorhaben in Nachjahre verschoben werden können
- Prüfung und Beachtung von anfallenden Folgekosten sowie deren Finanzierung.

Im Bezuglich der im Finanzhaushalt enthaltenen Investitionsvorhaben wird auf die ausführliche Beratung der Investitionsliste 2025 im Haupt- und Finanzausschuss am 03.12.2024 verwiesen.

Als Kreditaufnahme errechnet sich ein Bedarf von 2.225.000 € (2024 - 1.200.000 2023 - 1.285.000 € / 2022 - 1.000.000 € / 2021 - 750.000 €).

Der Tilgungsansatz beläuft sich auf 1.325.000 € (2024 - 1.225.000 € / 2023 – 1.302.000 € / 2022 - 2.768.285 € / 2021 – 1.473.329 €).

Damit ergibt sich erstmals seit dem Jahr 1985 eine Nettoneuverschuldung. Die Notwendigkeit für diese Maßnahme ergibt sich hauptsächlich aus der sehr umfangreichen und kostenintensiven Sanierung der Ortsdurchfahrt Wald-Michelbach inkl. der notwendigen Sanierungen der Wasserversorgungsleitungen, der Abwasserentsorgungsleitungen und der Neugestaltung der Gehwege (mit Bushaltestellen, Straßenbeleuchtung, Parkräumen). Die Sanierung des Straßenkörpers wird hierbei von „Hessen Mobil“ durchgeführt, da es sich um eine Landesstraße handelt. Die Gemeinde Wald-Michelbach ist damit zeitlich an die planerischen Vorgaben des Landes Hessen gebunden.

Auch in diesem Jahr musste eine hohe Anzahl von eigentlich (seit Jahren) anstehenden Investitionen erneut in Folgejahre verschoben bzw. finanztechnisch aufgeteilt werden.

Sämtliche eingeplante Vorhaben beruhen auf:

- Beschlüssen der Gemeindevertretung
- verbindlichen Vereinbarungen
- gesetzlichen Auflagen
- Finanzierungshilfebescheiden
- Zwangsaufgaben oder Sachzwängen.

"Hessenkasse"

Da die Gemeinde zum betreffenden Stichtag 30.06.2018 keine Kassenkredite hatte, ist eine Aufnahme in die Abteilung III erfolgt, sodass wir entsprechend den §§ 6 - 12 Hessenkasse-Gesetz im Zeitraum 2019 - 2024 eine Investitionsförderung von 2.422.701,00 € erhalten.

Unter Berücksichtigung des von uns zu erbringenden Eigenanteiles (mindestens 25,00 € je Einwohner) sind diesem Betrag somit weitere 265.350,00 € hinzuzuaddieren, sodass als gesamtes Investitions-Volumen 2.688.051,00 € ergeben.

Dieser Förderbetrag ist anteilig bereits in 2019 für den Ankauf eines neuen Bauhof-Fahrzeuges ("REFORM Muli" / Ersatzbeschaffung für "Unimog U 1400", Baujahr 1996) sowie eine Darlehens-Rückführung bzw. Sondertilgung bei Altkrediten mit besonders hohen Zinssätzen (Einsparung von rd. 109.450,00 €) eingesetzt worden.

In 2020 ist der überwiegende Förderbetrag von 2.109.150,60 € zur anteiligen Finanzierung des Neubaus der Kindertagesstätte Wald-Michelbach eingeplant worden.

Da sich der Abschluss des Neubaus der Kindertagesstätte wegen der Corona-Krise sowie der Knappheit auf dem Rohstoffmarkt auf 2023 verschoben hat, wurde auch der Abruf des notwendigen Förderbetrages auf das Jahr 2023 verschoben.

Finanzhaushalt: Wesentlichste Veränderungen gegenüber dem Vorjahr

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2025 €	2024 €	Erhöhung €	Verminderung €
		665.000	2.108.000	
Einzahlungen öffentlicher Bereich (Bundes- / Landesmittel)	286.000	908.000		622.000
Einzahlungen aus Beiträgen / Anschluss-Kostenersätzen	405.000	1.067.000		662.000
Kreditaufnahme	2.225.000	1.200.000	1.025.000	
Entnahme aus Rücklagen	-	-		
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.053.000	5.108.000	-1.055.000	
Investitionen	4.053.000	5.108.000	-1.055.000	
<i>davon Betriebsgebäude:</i>				
Kindergärten, Spielplätze, Jugend- und Freizeit-Einrichtungen (Erholungsanlage / Geopark)	145.000	15.000	130.000	
Rathaus / DGH / MZH / Bürgerhäuser, Friedhof-Gebäude und Gemeindehäuser, Waldschwimmbad	82.000	185.000		103.000
Brandschutz-Einrichtungen / Neubau FW-Haus Schönmatte Weg Haus des Gastes / Ausstattung	477.000	128.000	349.000	
Landesprogramm "Aktive Kernbereiche" + Städtebau Nationale Projekte / Geozentrum	0	140.000		140.000
<i>davon Infrastruktur-Maßnahmen:</i>				
Wasserversorgung (incl. Anschluss-Kostenersätze)	1.237.500	580.000	657.500	
Abwasserbeseitigung (incl. Anschluss-Kostenersätze)	267.500	640.000		372.500
Straßenbau	535.000	2.190.000		1.655.000
Bauhof / Ersatzbeschaffung Fuhrpark / Ankauf bewegliches Vermögen / Winterdienst-Ausrüstung	168.000	111.000	57.000	
Grundstücks-Ankäufe incl. Gewerbeflächen	762.500	465.000	297.500	
Tilgung	1.325.000	1.225.000	100.000	

Finanz - Haushalt

Zusammenstellung der *herausragenden* Investitionen in 2025

Invest- Nummer	Produkt / Kostenträger	Bezeichnung	Investitionsbetrag 2025 €
012032-01	Zentrale Dienste Verwaltungsservice	Fahrzeug Rathaus - Ersatzbeschaffung	26.000,00
012450-90		EDV-Org - Ankauf Hard- / Software	35.000,00
012750-01	Bauhofbetrieb und Fuhrpark	Bauhof - Ersatzbeschaffung Fuhrpark	148.000,00
012851-02	Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke	Ludwigstraße 162 - Sanierung Geb./WC/Durchbruch	90.000,00
012865-01		MZH Aschbach - Fluchttür/barrierefr. Zugang	60.000,00
012867-01		Haus des Gastes - Sanierungskonzept	25.000,00
022110-90	Kommunale Ordnung u. Gefahrenabwehr	Kommunalpol. / Verkehrswesen - Einsatzfahrzeug	25.000,00
024020-03	Brandschutz, Gefahrenvor- beugung und -Abwehr	FW W-bach - Ersatzbeschaffung GW-G/L	300.000,00
024016-01		FW W-bach - Ersatzbeschaffung ELW	70.000,00
024020-90		FW überörtlich W-bach Ankauf bew. Vermögen / BGA	50.000,00
062090-01	Tageseinrichtungen für Kinder - Gemeinde	Natur-Kinder-Dorf - Außenanlage	30.000,00
102015-01	Wohnbauförderung und Wohnungswirtschaft	Grundstücksgeschäfte gesamt	695.000,00
113030-04	Wasserversorgung	PW Eiterbacher Tal - Photovoltaikanlage	45.000,00
113040-08		HBH Vatzenberg - Ersatzneubau	350.000,00
113040-09		HBH Affolterbach - Sanierung	50.000,00
113060-060		Bocksbergstraße - Wasserneubau/Druckminderer	120.000,00
113060-158		Ludwigstraße - Wasser-Neubau	500.000,00
113060-173		Neckarstraße - Wasser-Neubau	37.500,00
113080-02		Wasser - Ankauf Technik / Einbau Betriebsgebäude	40.000,00
116060-158	Abwasserbeseitigung	Ludwigstraße - Abwasser-Neubau	150.000,00
116060-173		Neckarstraße - Abwasser-Neubau	37.500,00
116060-32		EKVO - Abwasser-Neubau / Sanierung	70.000,00
121020-120	Gemeindeverkehrsanlagen und Infrastruktur	Hofwiese Affolterbach - Sanierung Hochwasserschutz	25.000,00
121020-158		Ludwigstraße OD L3120 - Gehweg/Neubau	340.000,00
121020-173		Neckarstraße OD - Gehweg/Neubau	10.000,00
121080-13		Brückenwiese - Brückenerneuerung	100.000,00
121055-05		Kreidacher Höhe - Radweg	25.000,00
Zwischensumme			3.454.000,00
weitere Ansätze (in geringerer Einzelbetragshöhe)			599.000,00
Gesamt - Investitionsbetrag			4.053.000,00

Entwicklung der Rücklagen, des Vermögens und der Schulden

Stand: 31.12. des Jahres

Jahr	Vermögen €	Rücklagen €	Rück- stellungen €
*2025	1.416.969	9.681.080	6.399.069
*2024	1.401.314	10.131.080	5.816.075
2023	1.387.114	9.551.736	5.902.480
2022	1.398.586	9.251.736	5.528.674
2021	1.469.513	7.190.302	5.483.611
2020	1.205.396	4.545.669	5.405.225
2019	1.565.341	3.011.527	5.262.631
2018	1.265.283	2.678.647	5.675.165
2017	1.496.933	1.719.548	6.065.529

Jahr	Vermögen €	Rücklagen €	Rück- stellungen €
2016	1.355.608	1.618.114	5.558.110
2015	1.281.397	1.325.487	4.935.080
2014	872.667	1.027.143	4.632.367
2013	871.431	845.842	4.026.427
2012	848.111	521.443	3.291.663
2005	1.082.455		
2000	593.257		
1995	1.492.937		
1990	243.687		

Allgemeine Rücklagen

Stand: 31.12. des Jahres

Jahr	Rücklage €
*2025	9.681.080
*2024	10.131.080
2023	9.551.736
2022	9.251.736
2021	7.190.302
2020	4.545.669
2019	3.011.527
2018	2.678.647
2017	1.719.548
2016	1.618.114
2005 - 2014	0
2004	3.960,42

Aufbau eines Liquiditätspuffers

gemäß § 106 HGO

Bestand an liquiden Mitteln

Bezeichnung	2025	2026	2027	2028
Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	- 687.372 €	- 158.318 €	+ 142.853 €	+ 346.387 €

Entwicklung des Schuldenstandes / der Verbindlichkeiten

- incl. Restkreditaufnahmen aus Vorjahren
- ohne Sonderfinanzierung

Jahr	Einwohner	Verbindlichkeiten Schuldenstand (31.12.) €	Pro-Kopf €	Kreditaufnahme €	
2025	10.840	18.549.389	1.711	2.225.000	voraussichtlich
2024	10.791	15.252.440	1.413	1.200.000	voraussichtlich
2023	10.644	15.191.952	1.428	1.100.000	
2022	10.613	18.099.050	1.705	1.000.000	
2021	10.593	18.011.554	1.700	750.000	
2020	10.593	21.913.595	2.064	1.723.000	
2019	10.593	19.543.904	1.845	1.190.000	
2018	10.638	20.202.936	1.899	1.028.000	
2017	10.628	19.810.336	1.864	1.450.000	
2016 ⊗	10.596	21.612.972	2.040	2.350.000	
2015 ⊕	10.614	18.268.348	1.721	650.000	
2010 ⊕	10.915	15.795.579	1.447	650.000	
2005	11.518	10.406.727	904	615.210	
2000	11.488	10.227.761	890	894.761	
1998 ☒	11.594	10.258.439	885	2.013.775	
				(1.467.408/U)	
1995	11.580	13.212.161	1.141	690.244	
1990	11.061	14.152.021	1.279	562.421	
1985	10.780	12.656.498	1.174	869.196	
				(1.124.842/U)	
1975	9.972	4.624.790	464	311.888	

U = Umschuldung

☒ = Verminderung der "Pro-Kopf-Verschuldung" durch Gründung des "WEW"

⊕ = incl. Abwasserverband "Überwald", Eigenbetrieb "Wasserversorgung / WEW" sowie ab 2009 incl. Eigenbetrieb "Gemeindewerke Wald-Michelbach" ("AEW + WEW")

⊗ = ab 2016: incl. Abwasserverband "Überwald" und den Produkten "Wasserversorgung / 1130" sowie "Abwasserbeseitigung / 1160" nach Schließung des Eigenbetriebes "Gemeindewerke Wald-Michelbach" zum 31.12.2015

* = Die in den Jahren 2007 - 2009 höheren Verbindlichkeiten erklären sich mit den erst ab 2011 dargestellten und in Abzug gebrachten Tilgungsanteilen für Maßnahmen aus dem Abwasser-Landesprogramm (beim "AEW") sowie Tilgungsleistungen des Landes beim Konjunktur-Programm 2009.

Ab 2011 sind Kassenkredite und Leasingverträge enthalten.

Ab 2013 ist die "IKbit" Breitband-Verkabelung berücksichtigt.

Ab 2023 ist die "IKbit" Breitband-Verkabelung obsolet (Verkauf).

Aufteilung des Schuldenstandes / der Verbindlichkeiten zum 31.12.2025

Siehe detaillierte "Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten"

- Unverzinsliche Kredite (Investitionsfonds, Abteilung B)	1.282.500,00 €
- Kredite:	
- KFW IKK 208	
- Landesprogramm Abwasser	
- Investitionsfonds, Abt. C	8.510.391,98 €
- allg. Kreditmarkt	
- Konjunkturprogramm + "K I P" (Bund / Land) + "Hessenkasse"	676.260,71 €
- Krediteinnahmereste 2023	1.200.000,00 €
- Kreditermächtigung 2024	2.225.000,00 €
- Kassenkredite	0,00 €
- Leasingverträge	39.910,82 €
Schuldenstand / Gemeinde	13.934.063,51 €
Schuldenstand / Abwasserverband "Überwald" (71,3872 v.H. von 5.362.720,64 €)	4.615.325,82 €
<u>Gesamtstand Verbindlichkeiten / Schulden</u>	<u>18.549.389,33 €</u>

Entwicklung der Steuereinnahmen im Verhältnis zum Schuldendienst

Der schuldenpolitische Spielraum einer Kommune wird überwiegend als "Pro-Kopf-Verschuldung" dargestellt. Eine korrekte Ermittlung des effektiven, finanziellen Spielraumes ist hierdurch jedoch nicht möglich.

Vielmehr ist eine dahingehende, realitätsnahe Beurteilung durch einen Vergleich des Steueraufkommens mit dem Schuldendienst (Zinsen und Tilgung) erreichbar und führt dazu, dass von einer Kommune mit höherem Steueraufkommen auch problemlos ein höherer Schuldenstand (Verbindlichkeiten) zu verkräften ist.

Die Steuereinnahmekraft wird aus dem Realsteueraufkommen (Grund- und Gewerbesteuer) zuzüglich dem Anteil an der Einkommensteuer und abzüglich der zu leistenden Gewerbesteuer-Umlage ermittelt.

Die nachfolgende Gegenüberstellung verdeutlicht den Anteil des jährlichen Schuldendienstes (in v.H.) am Steueraufkommen sowie den restlichen Finanzspielraum unserer Gemeinde. Mit dieser Verfahrensweise wird die Darstellung der haushaltsstrukturellen Lage viel effektiver, als nur mittels der "Pro-Kopf-Verschuldung".

Die Vergleichsdarstellung auf der folgenden Seite zeigt auf, dass der Anteil des Schuldendienstes am Steueraufkommen im Jahre 1981 noch **46,02 v.H.** betrug. Auf Grund der dargelegten, finanzpolitischen Maßnahmen und des strikt zur Haushaltskonsolidierung seit Mitte der 1980er Jahre eingeschlagenen und konsequent verfolgten Haushaltskurses mit einer starken Straffung der Investitionsprogramme sowie der außerordentlich günstigen Finanzierungsmöglichkeiten konnte eine Reduzierung dieses Prozentsatzes auf nur noch **11,92 v.H.** herbeigeführt werden.

Anstelle der Angabe der Pro-Kopf-Verschuldung ergibt ein Vergleich des Steueraufkommens mit dem Schuldendienst und mit dem Stand der Verbindlichkeiten einen besseren Überblick über die Entwicklung und den derzeitigen Stand der Haushaltswirtschaft unserer Gemeinde:

EINNAHMEN

Grundsteuer A + B	1.719.000,00
Gewerbesteuer	3.800.000,00
Anteil Umsatzsteuer	440.000,00
Einkommensteueranteile	6.785.000,00
Familienleistungsausgleich	412.000,00
Sonstige Steuern	218.000,00
Gesamt:	13.374.000,00
abzüglich Gewerbesteuerumlage	380.000,00
Gesamt:	12.994.000,00

AUSGABEN

Schuldendienst

Zinsen (ohne Kassenkredite und Zinsdienstumlage)	224.000,00 €
Tilgungen gesamt (incl. Abwasser)	1.325.000,00 €
Gesamt:	1.549.000,00 €

Anteil des Schuldendienstes (Zinsen / Tilgungen) am Steueraufkommen:

Jahr	Prozentsatz
2025	11,92
2024	12,40
2023	14,02
2022	18,12
2021	19,06
2020	20,63
2019	18,29
2018	17,37
2010	14,00
2005	19,85
2001	17,51
1995	31,77
1990	31,93
1981	46,02

Nachstehende Entwicklungsdaten zeigen die infolge einer straffen Finanzwirtschaft günstig beeinflusste Entwicklung der Haushaltslage und die Verbesserung der frei verfügbaren Finanzspielräume im Ertragshaushalt:

Jahr	Entwicklung Steuer- einnahmen ** €	Entwicklung Schulden- dienst (ohne Sonder- tilgungen) €	Entwicklung Spielraum €	Entwicklung Pro-Kopf- Steuer- aufkommen €	Entwicklung Pro-Kopf- Schulden- dienst €	Entwicklung Anteil Pro-Kopf- Schuldendienst am Pro-Kopf- Steueraufkommen v.H.
2025	12.994.000	1.549.000	11.445.000	1.198,71	142,90	11,92
2024	11.927.000	1.479.000	10.448.000	1.105,27	137,06	12,40
2023	11.010.200	1.544.000	9.466.200	1.034,40	145,06	14,02
2022	10.011.000	1.814.000	8.197.000	943,27	170,92	18,12
2021	10.534.979	1.653.857	8.881.122	994,52	156,13	15,70
2020	9.805.000	2.023.000	7.782.000	921,70	190,17	20,63
2019	9.851.367	2.523.643	7.327.724	962,93	237,45	25,29
2015	8.561.157	1.282.650	7.278.507	806,59	120,85	14,98
2010	5.665.557	793.095	4.872.462	519,06	72,66	14,00
2006	5.548.730	1.088.674	4.460.056	479,58	94,09	20,85
2004	4.938.609	1.308.477	3.630.133	425,05	112,62	26,50
2000	6.015.922	1.053.270	4.962.652	523,67	91,69	17,51
1998	5.009.440	1.081.981	3.927.459	432,07	93,32	21,60
1995	4.433.667	1.330.412	3.025.319	384,47	122,13	31,77
1990	2.866.426	1.234.581	2.631.845	349,55	111,62	31,93
1981	1.935.562	890.667	1.044.896	179,59	82,64	46,02

Veränderung 1981 - 2025

€	+ 11.058.438	+ 658.333	+ 10.400.104	+ 1.019,12	+ 60,26
v.H.	+ 671,33	+ 173,91	+ 1.095,32	+ 667,47	+ 172,92

Erläuterungen:

Einnahmen ohne Gewerbesteuerumlage sowie Zuschüsse aus dem Kreisausgleichsstock

1998: Gründung des "WEW"

2009: Gründung des "Eigenbetriebes Gemeindewerke Wald-Michelbach" (Betriebszweige "AEW" + "WEW")

2015: Schließung des Eigenbetriebes "Gemeindewerke Wald-Michelbach"

2016: Integration der "Wasserversorgung / 1130" und "Abwasserbeseitigung / 1160" im Gemeinde-Haushalt

Die Haushaltswirtschaft einer Gemeinde kann ebenso durch den Vergleich des Schuldenstandes mit dem Steueraufkommen und dem sich daraus errechnenden Deckungsanteil dargestellt werden:

Schuldenstand zum 31.12.2025 (voraussichtlich) incl. Abwasserverband "Überwald"	18.549.389,00 €
Steueraufkommen 2025	12.994.000,00 €
Deckungsanteil 2025	70,05 v.H.

Deckungsanteile:

Jahr	Prozentsatz
2025	70,05
2024	66,75
2023	59,85
2022	55,31
2021	58,49
2020	54,18
2019	50,41
2018	47,26
2015	39,26
2010	36,41
2005	50,73
2000	64,95
1995	35,52
1990	27,32
1985	24,10

Anmerkung zu den produktbezogenen Erläuterungen zum Ergebnishaushalt:

Bei sämtlichen "**Erträgen**" bzw. "**Aufwendungen**" sind die jeweiligen "**internen Leistungsbeziehungen**" berücksichtigt (= Addition der entsprechenden Positionsnummern "**10 + 31**" bzw. "**19 + 32**" in der Produktübersicht).

Des Weiteren werden zur Verdeutlichung der Einzelansätze auch die "**Positionsnummern**" aus dem jeweiligen Produkt-Ergebnishaushaltsblatt dargestellt. Sofern sich ein Ansatz aus mehreren Faktoren begründet, ist in den Erläuterungen neben der Positionsnummer der Vermerk "**darin enthalten**" angebracht. Mit dieser Verfahrensweise wird die Zuordnung bzw. Auffindbarkeit einzelner Sachverhalte zum entsprechenden Ansatz im Ergebnis-Haushalt deutlich verbessert.

Wald-Michelbach, im Dezember 2024

Geschäftsbereich IV-Finzen
Frauen Wiegand / Klieber / Walter
Herren Sattler / Berbner / Däumling

Gemeinde Wald-Michelbach Kennzahlen

Kennzahlen liefern "verdichtete Informationen", beispielsweise über die Vermögenslage oder der Schuldensituation. Sie werden von vielen Unternehmen der "freien Wirtschaft" als Planungs-, Steuerungs- und Kontrollinstrument verwendet.

Die Kennzahlen informieren über den aktuellen Stand der Gemeinde Wald-Michelbach und dienen zur Problemfindung. Durch das Kennzahlensystem können Stärken und Schwächen festgestellt werden. Im Haushaltsplan werden Ziele festgelegt, welche im kommenden Haushaltsjahr eingehalten werden sollen. Anschließend werden die Kennzahlen im Jahresabschluss benutzt, um festzustellen, ob die Gemeinde Wald-Michelbach Ihre Planziele erreicht hat.

Vermögen:

Das Vermögen der Gemeinde untergliedert sich in Anlagevermögen und Umlaufvermögen. Die Anlagenintensität und die Umlaufintensität stellen dar, welchen Anteil Anlagevermögen und Umlaufvermögen am Gesamtvermögen haben.

$$\text{Anlageintensität} = \frac{\text{Anlagevermögen}}{\text{Gesamtvermögen}}$$
$$98.759.153 \text{ €} / 102.326.859 \text{ €} = 96,51 \%$$

2024 = 96,01 %	2023 = 93,86 %	2022 = 95,70 %
----------------	----------------	----------------

$$\text{Umlaufintensität} = \frac{\text{Umlaufvermögen}}{\text{Gesamtvermögen}}$$
$$3.567.706 \text{ €} / 102.326.859 \text{ €} = 3,49 \%$$

2024 = 3,99 %	2023 = 6,14 %	2022 = 4,30 %
---------------	---------------	---------------

Die Gemeinde Wald-Michelbach weist eine hohe Anlagenintensität auf. Diese ist insbesondere durch die hohen Vermögenswerte der Infrastruktur begründet.

Das Kapital der Gemeinde untergliedert sich in Eigenkapital und Fremdkapital. Die Eigenkapitalquote und die Fremdkapitalquote stellen dar, welchen Anteil Eigenkapital und Fremdkapital am Gesamtkapital haben.

$$\text{Eigenkapitalquote} = \frac{\text{Eigenkapital}}{\text{Gesamtkapital}}$$
$$59.427.153 \text{ €} / 102.326.859 \text{ €} = 58,08 \%$$

2024 = 58,54 %	2023 = 58,18 %	2022 = 58,61 %
----------------	----------------	----------------

$$\text{Fremdkapitalquote} = \frac{\text{Fremdkapital}}{\text{Gesamtkapital}}$$
$$42.899.706 \text{ €} / 102.326.859 \text{ €} = 41,92 \%$$

2024 = 41,46 %	2023 = 41,82 %	2022 = 41,39 %
----------------	----------------	----------------

Je höher die Eigenkapitalquote ist, umso höher ist die finanzielle Stabilität des Unternehmens und die Unabhängigkeit gegenüber Fremdkapitalgebern. Die Zielsetzung bei der Eigenkapitalquote sollte bei > 33 % liegen. Mit ca. 58 % weist die Gemeinde Wald-Michelbach eine hohe Eigenkapitalquote auf.

Die Fremdkapitalquote gibt Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Sie sollte nicht mehr als 67% betragen. Mit ca. 42 % liegt die Gemeinde Wald-Michelbach im Zielbereich.

Ordentliches Ergebnis:

$$\text{Ordentliches Ergebnis} = \text{Ordentliche Erträge} - \text{Ordentliche Aufwendungen}$$
$$30.767.000,00 \text{ €} - 31.417.000,00 \text{ €} = -650.000,00 \text{ €}$$

2024 = 50.000 €	2023 = 867.722 €	2022 = 784.814 €
-----------------	------------------	------------------

Die Kommune konnte im Haushaltsplan nicht die ordentlichen Aufwendungen mit den ordentlichen Erträgen (einschließlich Finanzerträge und Finanzaufwendungen) decken. Die Kommune hat in den letzten Jahren Rücklagen aufgebaut um das Defizit auszugleichen. Es sollte in den kommenden Jahren wieder ein positives Ergebnis erzielt werden, um nicht das Nutzungspotenzial für zukünftige Generationen zu verringern.

Ertragslage

Die Erträge der Gemeinde untergliedern sich in ordentliche Erträge, Finanzerträge und außerordentliche Erträge. Die Steuern gehören zu den ordentlichen Erträgen. Die Steuerertragsquote stellt dar, welchen Anteil die Steuererträge an den Gesamterträgen haben.

$$\text{Steuerertragsquote} = \text{Steuererträge} / \text{Gesamterträge}$$
$$12.979.000 \text{ €} / 31.093.000 \text{ €} = 41,74 \%$$

2024 = 41,39 %	2023 = 40,52 %	2022 = 41,00 %
----------------	----------------	----------------

Die Gemeinde Wald-Michelbach erzielt ihre Erträge zu knapp 41,5 % aus Steuern.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und die Steuer und Umlageaufwendungen gehören zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Personal- und Versorgungsaufwandsquote, die Sach- und Dienstleistungsquote und die Steuer- und Umlageaufwandsquote stellen dar, welchen Anteil die jeweiligen Aufwendungen an den Gesamtaufwendungen haben.

$$\text{Personalaufwandsquote} = \text{Personalaufwendungen} / \text{Gesamtaufwendungen}$$
$$10.066.444 \text{ €} / 31.543.000 \text{ €} = 31,91 \%$$

2024 = 30,49 %	2023 = 28,98 %	2022 = 29,17 %
----------------	----------------	----------------

$$\text{Sach-/Dienstleistungsquote} = \text{SDL - Aufwendungen} / \text{Gesamtaufwendungen}$$

$$6.301.100 \text{ €} / 31.543.000 \text{ €} = 19,98 \%$$

2024 = 21,43 %	2023 = 21,31 %	2022 = 20,66 %
----------------	----------------	----------------

$$\text{Steueraufwandsquote} = \text{Steueraufwendungen} / \text{Gesamtaufwendungen}$$

$$9.455.000 \text{ €} / 31.543.000 \text{ €} = 33,00 \%$$

2024 = 32,95 %	2023 = 34,35 %	2022 = 34,67 %
----------------	----------------	----------------

Die Steuer- und Umlageaufwendungen der Gemeinde Wald-Michelbach sind mit einem Anteil von 33 % die größte Aufwandsposition.

Haushaltsplan 2025

**Budgetierungsrichtlinien und
Deckungsvermerke**

Budgetierungs-Richtlinien der Gemeinde Wald-Michelbach

Auf Grundlage der §§ 4, 19, 20, 21 und 28 GemHVO werden für die Gemeinde Wald-Michelbach folgende Budgetierungs-Richtlinien erlassen:

§ 1 Geltungsbereich

Diese Richtlinien gelten für die gebildeten sechs Geschäftsbereiche innerhalb der Gemeindeverwaltung.

§ 2 Grundsätze

Budgetierung ist die Zuweisung von Finanzmitteln im Rahmen der Haushaltsplanung für die Realisierung vorgegebener Ziele an die jeweiligen Budgetverantwortlichen.

Die Budget-Verantwortlichen sind berechtigt, die Verantwortung für einzelne Produkte im Rahmen ihrer Befugnisse zu delegieren. Die vorgegebenen Ziele werden durch die Produkte der Gemeinde Wald-Michelbach und deren Produktbeschreibungen konkretisiert.

Budgetzeitraum ist das jeweilige Haushaltsjahr.

§ 3 Budget-Ziel

Die Budgetierung dient vor Allem der Umsetzung folgender Ziele:

- Dezentralisierung von Verantwortung
- Produkt- und kostenstellenorientierte Verantwortung
- Ergebnisorientierte Steuerung.

§ 4 Budget-Umfang

Den sechs Geschäftsbereichen innerhalb der Gemeindeverwaltung werden die betrieblichen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Aufwendungen der Kontengruppen 60, 61, 67 - 69) zur selbständigen und eigenverantwortlichen Bewirtschaftung im Rahmen eines Budgets (GB-Budgets) zugewiesen, sofern diese Aufwendungen dezentral bei den Produkten des jeweiligen Geschäftsbereiches als Aufwand veranschlagt sind.

Das Budget umfasst die vorgenannten Aufwendungen sämtlicher Produkte eines Geschäftsbereiches, sofern zutreffend auch teilhaushalts-übergreifend. Ausnahme bilden die Produkte im Produktbereich 16, Allgemeine Finanzwirtschaft, Teilhaushalt IV.

Alle übrigen Aufwendungen gehören nicht in das Budget.

§ 5 Deckungsfähigkeit

Innerhalb eines Budgets sind sämtliche Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Die zahlungswirksamen Aufwendungen der Budgets werden zu Gunsten von Investitionsauszahlungen des gleichen Budgets für einseitig deckungsfähig erklärt.

Im Übrigen besteht eine Deckungsfähigkeit zwischen verschiedenen Aufwendungen und Erträgen nach Maßgabe der Deckungsvermerke im Haushaltsplan.

Unabhängig von der Deckungsfähigkeit der Budgetmittel sind alle Aufwendungen dem sachlich richtigen Produkt-Sachkonto zuzuordnen und entsprechend zu verbuchen. Die Zuordnung und Verbuchung ist auch dann bei dem zutreffenden Produkt-Sachkonto vorzunehmen, wenn die Mittel bei diesem Produkt-Sachkonto bereits verbraucht sind.

§ 6 Budgetabweichungen

Mehraufwendungen bei einzelnen Produkt-Sachkonten sind grundsätzlich im Rahmen des jeweiligen Budgets abzudecken.

Budgetüberschreitungen sind nur zulässig, wenn sie vorab angemeldet, ausreichend begründet und genehmigt wurden.

Für die Genehmigung gelten die Bestimmungen des § 100 HGO.

Budget-Überschreitungen, die sich der direkten Einflussnahme des Geschäftsbereiches entziehen, gehen nicht zu Lasten des vereinbarten Budgetrahmens.

Dies betrifft insbesondere Überschreitungen

- durch Beschlüsse der politischen Gremien
- durch veränderte Marktbedingungen
- durch tarifvertragliche Änderungen
- durch unvorhersehbare oder saisonale Einflüsse.

§ 7 Übertragbarkeit

Nicht ausgeschöpfte Haushalts-Ermächtigungen eines Budgets (Minderaufwendungen) können in das Budget des Folgejahres übertragen werden, sofern die Einsparungen management-bedingte Minderaufwendungen darstellen. Durch entsprechende Begründung der/des Budget-Verantwortlichen ist dies dem "GB IV - Finanzen, Kasse und EDV" unter Angabe des vorgesehenen Verwendungszweckes für die zu übertragenden Haushaltsermächtigungen entsprechend darzulegen.

Sind die vorgenannten Voraussetzungen erfüllt, ist eine Übertragung in Höhe von 100 v.H. der managementbedingten Minderaufwendungen und bis maximal zur Höhe des gesamten Unterschreitungsbeitrages des Budgets möglich.

Die Bildung von Rückstellungen und Verbindlichkeiten ist bei der Ermittlung und Übertragung von Haushaltsermächtigungen vorrangig zu berücksichtigen.

Durch Vermerk im Haushaltsplan kann die Übertragbarkeit weiterer Aufwandspositionen festgelegt werden.

Im Rahmen der Aufstellung des Jahresabschlusses beschließt der Gemeindevorstand über die Übertragung der Haushaltsermächtigungen.

Übertragene Haushaltsermächtigungen bleiben längstens bis zum Ende des zweiten auf die Veranschlagung folgenden Jahres verfügbar.

§ 8 Budgetverantwortung

Die Budgetverantwortung für die Geschäftsbereichsbudgets obliegt der Leitung des jeweiligen Geschäftsbereiches. Die Budgetverantwortung kann ganz oder teilweise durch schriftliche Verfügung auf eine/n nachgeordnete/n Mitarbeiter/in desselben Geschäftsbereiches delegiert werden.

Die Budgetverantwortlichen sind in diesem Fall dem "GB IV - Finanzen, Kasse und EDV" mitzuteilen.

Die Budgetverantwortung umfasst insbesondere die Planung und Überwachung des Budgets, die Pflicht zur Einhaltung des Budgetrahmens sowie die unterjährige Budget-Berichtspflicht.

Die Budgetverantwortlichen haben zudem den "GB IV - Finanzen, Kasse und EDV " über sich abzeichnende Budgetüberschreitungen unverzüglich zu informieren und Maßnahmen zur Gegensteuerung einzuleiten.

Die Budgetverantwortlichen haben Zugriff auf den Auskunftsdienst der Finanzsoftware "NSK".

§ 9 Inkrafttreten

Die Richtlinien zur Budgetierung der Gemeinde Wald-Michelbach sind mit der Beschlussfassung über den Haushaltsplan 2022 rückwirkend zum 01.01.2022 in Kraft getreten. Sie verlängern sich jeweils um ein weiteres Jahr, sofern keine anderweitigen Vereinbarungen getroffen werden.

Allgemeine Deckungsvermerke für den Haushalt der Gemeinde Wald-Michelbach gemäß §§ 18, 19 und 20 GemHVO

Gemäß dem Grundsatz der Gesamtdeckung (§ 18 GemHVO) dienen die Erträge des Gesamt-Ergebnishaushaltes insgesamt zur Deckung der Aufwendungen des Gesamt-Ergebnishaushaltes und die Einzahlungen des Gesamt-Finanzhaushaltes insgesamt zur Deckung der Auszahlungen des Gesamt-Finanzhaushaltes, soweit die GemHVO nichts anderes bestimmt.

Bezüglich der Deckungsfähigkeit innerhalb der Budgets wird auf die Budgetierungs-Richtlinien der Gemeinde Wald-Michelbach verwiesen.

Ferner werden auf der Ebene der Produkte in Einzelfällen besondere Deckungsvermerke angebracht.

Es gelten folgende, generelle Deckungsvermerke:

- Die zahlungswirksamen Personal- und Versorgungsaufwendungen werden untereinander (Kontengruppe 62 - 65) und über alle Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt. Die nicht zahlungswirksamen Personalaufwendungen werden mit den nicht zahlungswirksamen Versorgungsaufwendungen und über alle Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- Die Abschreibungen und Wertberichtigungen werden untereinander (Kontengruppen) und über alle Teilhaushalte hinweg für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- Die Auszahlungen für die Tilgung von Krediten werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- Die Auszahlungen für Investitionen der einzelnen Geschäftsbereiche (Budgetbereiche) werden untereinander (Produkte) und produktübergreifend für gegenseitig deckungsfähig erklärt.
- Investive Auszahlungen auf Produktebene dürfen in Höhe von investiven Mehreinzahlungen (z.B. investive Zuschüsse) geleistet werden.
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen (Kontengruppe 77) werden untereinander und über alle Teilhaushalte hinweg für deckungsfähig erklärt. Mehraufwendungen bei der Kontengruppe 77 dürfen in Höhe zusätzlicher Zinserträge (Kontengruppe 57) geleistet werden.
- Die Verfügungsmittel sind nicht deckungsfähig.

Haushaltsplan 2025

Produktbereichsplan

Ergebnis-Haushalt / Finanz-Haushalt

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbereichsplan nach neuer GemHVO Erträge und Aufwendungen

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
PB01	Produktbereich Innere Verwaltung Saldo	4.675.428	4.143.029	3.672.510
PB01E	davon Erträge	-1.718.040	-1.401.940	-1.200.424
PB01A	davon Aufwendungen	6.393.468	5.544.969	4.872.934
PG111E	Erträge Verwaltungssteuerung und -service	-1.718.040	-1.401.940	-1.200.424
PG111A	Aufwendungen Verwaltungssteuerung und -service	6.393.468	5.544.969	4.872.934
PB02	Produktbereich Sicherheit und Ordnung Saldo	733.940	632.890	576.993
PB02E	davon Erträge	-424.170	-461.420	-486.715
PB02A	davon Aufwendungen	1.158.110	1.094.310	1.063.708
PG121E	Erträge Statistik und Wahlen	-5.020	-20	-16
PG121A	Aufwendungen Statistik und Wahlen	25.940	22.579	39.871
PG122E	Erträge Ordnungsangelegenheiten	-361.050	-408.650	-434.710
PG122A	Aufwendungen Ordnungsangelegenheiten	718.917	680.851	644.023
PG126E	Erträge Brandschutz	-55.300	-52.300	-51.009
PG126A	Aufwendungen Brandschutz	412.403	390.880	379.814
PG128E	Erträge Katastrophenschutz	-2.800	-450	-980
PG128A	Aufwendungen Katastrophenschutz	850		
PB04	Produktbereich Kultur und Wissenschaft Saldo	102.121	96.560	87.685
PB04E	davon Erträge	-10.320	-11.060	-10.224
PB04A	davon Aufwendungen	112.441	107.620	97.909
PG252E	Erträge Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen	-120	-120	-175
PG252A	Aufwendungen Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen	35.891	29.840	24.308
PG262E	Erträge Musikpflege			-131
PG262A	Aufwendungen Musikpflege	19.713	20.351	22.307
PG272E	Erträge Büchereien	-600	-600	-1.036
PG272A	Aufwendungen Büchereien	2.900	2.750	2.818
PG281E	Erträge Heimat- und sonstige Kulturpflege	-9.600	-10.340	-8.882
PG281A	Aufwendungen Heimat- und sonstige Kulturpflege	53.937	54.679	48.476
PB05	Produktbereich Soziale Leistungen Saldo	88.718	46.431	20.132
PB05E	davon Erträge	-189.250	-221.750	-279.795
PB05A	davon Aufwendungen	277.968	268.181	299.927
PG313E	Erträge Hilfen für Asylbewerber	-182.050	-210.050	-272.854
PG313A	Aufwendungen Hilfen für Asylbewerber	199.983	195.320	223.228
PG351E	Erträge Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-7.200	-11.700	-6.941
PG351A	Aufwendungen Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	77.985	72.861	76.699
PB06	Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Saldo	3.362.437	2.755.450	2.464.859
PB06E	davon Erträge	-1.707.200	-1.809.700	-1.696.005
PB06A	davon Aufwendungen	5.069.637	4.565.150	4.160.864
PG365E	Erträge Tageseinrichtungen für Kinder	-1.601.200	-1.731.100	-1.605.791
PG365A	Aufwendungen Tageseinrichtungen für Kinder	4.789.383	4.300.100	3.964.609
PG366E	Erträge Einrichtungen der Jugendarbeit	-82.500	-55.100	-66.365
PG366A	Aufwendungen Einrichtungen der Jugendarbeit	222.192	209.589	160.573
PG367E	Erträge Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-23.500	-23.500	-23.849
PG367A	Aufwendungen Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	58.062	55.461	35.682
PB07	Produktbereich Gesundheitsdienste Saldo	32.000	31.500	31.415
PB07A	davon Aufwendungen	32.000	31.500	31.415
PG414A	Aufwendungen Maßnahmen der Gesundheitspflege	32.000	31.500	31.415
PB08	Produktbereich Sportförderung Saldo	422.077	377.466	406.975

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbereichsplan nach neuer GemHVO Erträge und Aufwendungen

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
PB08E	davon Erträge	-86.250	-91.160	-91.218
PB08A	davon Aufwendungen	508.327	468.626	498.193
PG421E	Erträge Förderung des Sports	-15.000	-20.000	-14.683
PG421A	Aufwendungen Förderung des Sports	85.075	88.628	103.597
PG424E	Erträge Sportstätten und Bäder	-71.250	-71.160	-76.535
PG424A	Aufwendungen Sportstätten und Bäder	423.252	379.998	394.596
PB09	Produktbereich Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Saldo	195.051	376.477	23.595
PB09E	davon Erträge	-148.617	-62.050	-65.271
PB09A	davon Aufwendungen	343.668	438.527	88.866
PG511E	Erträge Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-148.617	-62.050	-65.271
PG511A	Aufwendungen Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	343.668	438.527	88.866
PB10	Produktbereich Bauen und Wohnen Saldo	-20.875	297	-24.179
PB10E	davon Erträge	-111.550	-67.950	-75.378
PB10A	davon Aufwendungen	90.675	68.247	51.199
PG521E	Erträge Bau- und Grundstücksordnung	-50	-50	-57
PG521A	Aufwendungen Bau- und Grundstücksordnung	41.375	44.367	26.493
PG522E	Erträge Wohnbauförderung	-111.500	-67.900	-75.319
PG522A	Aufwendungen Wohnbauförderung	46.610	21.267	21.409
PG523E	Erträge Denkmalschutz und -pflege			-2
PG523A	Aufwendungen Denkmalschutz und -pflege	2.690	2.613	3.297
PB11	Produktbereich Ver- und Entsorgung Saldo	-1.266.262	-1.107.780	-1.096.771
PB11E	davon Erträge	-4.686.150	-4.446.700	-4.349.219
PB11A	davon Aufwendungen	3.419.888	3.338.920	3.252.448
PG531E	Erträge Elektrizitätsversorgung	-320.000	-341.000	-259.490
PG531A	Aufwendungen Elektrizitätsversorgung		10.000	32.525
PG533E	Erträge Wasserversorgung	-1.998.550	-1.842.500	-1.824.268
PG533A	Aufwendungen Wasserversorgung	1.407.520	1.341.333	1.352.830
PG537E	Erträge Abfallwirtschaft	-61.500	-28.500	-28.462
PG537A	Aufwendungen Abfallwirtschaft	24.326	25.805	28.064
PG538E	Erträge Abwasserbeseitigung	-2.306.100	-2.234.700	-2.236.999
PG538A	Aufwendungen Abwasserbeseitigung	1.988.042	1.961.782	1.839.029
PB12	Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Saldo	833.550	831.765	858.364
PB12E	davon Erträge	-364.500	-363.300	-406.021
PB12A	davon Aufwendungen	1.198.050	1.195.065	1.264.385
PG541E	Erträge Gemeindestraßen	-253.700	-251.500	-256.001
PG541A	Aufwendungen Gemeindestraßen	985.825	988.442	1.057.461
PG545E	Erträge Straßenreinigung und Winterdienst	-3.700	-3.700	-1.485
PG545A	Aufwendungen Straßenreinigung und Winterdienst	35.100	32.000	40.478
PG547E	Erträge ÖPNV	-107.100	-108.100	-148.535
PG547A	Aufwendungen ÖPNV	177.125	174.623	166.446
PB13	Produktbereich Natur- und Landschaftspflege Saldo	-104.272	4.507	-127.373
PB13E	davon Erträge	-1.046.903	-948.720	-867.142
PB13A	davon Aufwendungen	942.631	953.227	739.769
PG551E	Erträge Öffentliches Grün / Landschaftsbau	-12.900	-13.600	-12.744
PG551A	Aufwendungen Öffentliches Grün / Landschaftsbau	131.648	125.125	96.001
PG552E	Erträge Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	-6.800	-6.500	-5.941
PG552A	Aufwendungen Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	17.100	17.930	18.466
PG553E	Erträge Friedhofs- und Bestattungswesen	-207.100	-252.100	-242.518
PG553A	Aufwendungen Friedhofs- und Bestattungswesen	139.184	136.898	133.635

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbereichsplan nach neuer GemHVO Erträge und Aufwendungen

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
PG554E	Erträge Naturschutz und Landschaftspflege	-20	-20	-18
PG554A	Aufwendungen Naturschutz und Landschaftspflege	7.826	7.344	7.994
PG555E	Erträge Land- und Forstwirtschaft	-820.083	-676.500	-605.921
PG555A	Aufwendungen Land- und Forstwirtschaft	646.873	665.930	483.673
PB14	Produktbereich Umweltschutz Saldo	36.672	46.319	-27.371
PB14E	davon Erträge	-155.800		-81.537
PB14A	davon Aufwendungen	192.472	46.319	54.166
PG561E	Erträge Umweltschutzmaßnahmen	-155.800		-81.537
PG561A	Aufwendungen Umweltschutzmaßnahmen	192.472	46.319	54.166
PB15	Produktbereich Wirtschaft und Tourismus Saldo	861.876	543.853	425.020
PB15E	davon Erträge	-151.150	-92.950	-125.051
PB15A	davon Aufwendungen	1.013.026	636.803	550.071
PG571E	Erträge Wirtschaftsförderung	-25.000	-22.600	-27.147
PG571A	Aufwendungen Wirtschaftsförderung	423.626	72.252	69.228
PG573E	Erträge Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-34.600	-33.600	-62.639
PG573A	Aufwendungen Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	247.613	276.985	216.051
PG575E	Erträge Tourismus	-91.550	-36.750	-35.265
PG575A	Aufwendungen Tourismus	341.787	287.566	264.792
PB16	Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft Saldo	-9.476.561	-9.018.764	-8.166.096
PB16E	davon Erträge	-20.267.100	-19.110.300	-18.187.804
PB16A	davon Aufwendungen	10.790.539	10.091.536	10.021.708
PG611E	Erträge Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-19.924.000	-18.647.000	-17.990.505
PG611A	Aufwendungen Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	10.402.939	9.663.936	9.264.736
PG612E	Erträge Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-174.100	-229.100	-175.484
PG612A	Aufwendungen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	262.600	279.600	696.146
PG613E	Erträge Abwicklung der Vorjahre	-169.000	-234.200	-21.815
PG613A	Aufwendungen Abwicklung der Vorjahre	125.000	148.000	60.826
SU	Gesamtsumme Produktbereiche	475.900	-240.000	-874.242

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbereichsplan nach neuer GemHVO Einzahlungen und Auszahlungen



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
PB01	Produktbereich Innere Verwaltung Saldo	-3.894.452	-3.777.595	-2.754.044
PB01E	davon Einzahlungen	1.517.540	1.169.940	2.755.598
PB01A	davon Auszahlungen	-5.411.992	-4.947.535	-5.509.642
PG111E	Einzahlungen Verwaltungssteuerung und -service	1.517.540	1.169.940	2.755.598
PG111A	Auszahlungen Verwaltungssteuerung und -service	-5.411.992	-4.947.535	-5.509.642
PB02	Produktbereich Sicherheit und Ordnung Saldo	-961.940	-645.890	-558.767
PB02E	davon Einzahlungen	531.170	446.420	470.469
PB02A	davon Auszahlungen	-1.493.110	-1.092.310	-1.029.236
PG121E	Einzahlungen Statistik und Wahlen	5.020	20	16
PG121A	Auszahlungen Statistik und Wahlen	-25.940	-22.579	-33.350
PG122E	Einzahlungen Ordnungsangelegenheiten	370.050	407.650	421.910
PG122A	Auszahlungen Ordnungsangelegenheiten	-731.917	-700.851	-637.351
PG126E	Einzahlungen Brandschutz	153.300	38.300	47.563
PG126A	Auszahlungen Brandschutz	-734.403	-368.880	-358.535
PG128E	Einzahlungen Katastrophenschutz	2.800	450	980
PG128A	Auszahlungen Katastrophenschutz	-850		
PB04	Produktbereich Kultur und Wissenschaft Saldo	-100.121	-94.560	-78.118
PB04E	davon Einzahlungen	9.320	10.060	17.549
PB04A	davon Auszahlungen	-109.441	-104.620	-95.667
PG252E	Einzahlungen Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen	120	120	175
PG252A	Auszahlungen Nichtwissenschaftl. Museen, Sammlungen	-34.891	-28.840	-25.834
PG262E	Einzahlungen Musikpflege			2
PG262A	Auszahlungen Musikpflege	-19.713	-20.351	-21.482
PG272E	Einzahlungen Büchereien	600	600	548
PG272A	Auszahlungen Büchereien	-2.900	-2.750	-2.346
PG281E	Einzahlungen Heimat- und sonstige Kulturpflege	8.600	9.340	16.824
PG281A	Auszahlungen Heimat- und sonstige Kulturpflege	-51.937	-52.679	-46.005
PB05	Produktbereich Soziale Leistungen Saldo	-78.718	-56.431	-85.192
PB05E	davon Einzahlungen	189.250	221.750	213.130
PB05A	davon Auszahlungen	-267.968	-278.181	-298.322
PG313E	Einzahlungen Hilfen für Asylbewerber	182.050	210.050	206.189
PG313A	Auszahlungen Hilfen für Asylbewerber	-189.983	-205.320	-221.640
PG351E	Einzahlungen Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	7.200	11.700	6.941
PG351A	Auszahlungen Sonstige soziale Hilfen und Leistungen	-77.985	-72.861	-76.682
PB06	Produktbereich Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Saldo	-3.401.437	-2.880.450	-2.474.369
PB06E	davon Einzahlungen	1.701.200	1.798.700	1.709.257
PB06A	davon Auszahlungen	-5.102.637	-4.679.150	-4.183.626
PG365E	Einzahlungen Tageseinrichtungen für Kinder	1.603.200	1.728.100	1.624.579
PG365A	Auszahlungen Tageseinrichtungen für Kinder	-4.835.383	-4.408.100	-3.964.658
PG366E	Einzahlungen Einrichtungen der Jugendarbeit	74.500	47.100	60.829
PG366A	Auszahlungen Einrichtungen der Jugendarbeit	-209.192	-215.589	-183.286
PG367E	Einzahlungen Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	23.500	23.500	23.849
PG367A	Auszahlungen Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	-58.062	-55.461	-35.682
PB07	Produktbereich Gesundheitsdienste Saldo	-31.000	-30.500	-30.394
PB07A	davon Auszahlungen	-31.000	-30.500	-30.394
PG414A	Auszahlungen Maßnahmen der Gesundheitspflege	-31.000	-30.500	-30.394
PB08	Produktbereich Sportförderung Saldo	-353.077	-340.466	-331.157
PB08E	davon Einzahlungen	80.250	80.160	86.634

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbereichsplan nach neuer GemHVO Einzahlungen und Auszahlungen

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
PB08A	davon Auszahlungen	-433.327	-420.626	-417.791
PG421E	Einzahlungen Förderung des Sports	10.000	10.000	8.593
PG421A	Auszahlungen Förderung des Sports	-65.075	-68.628	-80.003
PG424E	Einzahlungen Sportstätten und Bäder	70.250	70.160	78.041
PG424A	Auszahlungen Sportstätten und Bäder	-368.252	-351.998	-337.788
PB09	Produktbereich Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen Saldo	-157.638	-213.497	-61.020
PB09E	davon Einzahlungen	10.030	108.030	445.455
PB09A	davon Auszahlungen	-167.668	-321.527	-506.475
PG511E	Einzahlungen Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	10.030	108.030	445.455
PG511A	Auszahlungen Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	-167.668	-321.527	-506.475
PB10	Produktbereich Bauen und Wohnen Saldo	-646.125	-348.297	26.294
PB10E	davon Einzahlungen	110.550	65.950	85.671
PB10A	davon Auszahlungen	-756.675	-414.247	-59.377
PG521E	Einzahlungen Bau- und Grundstücksordnung	50	50	57
PG521A	Auszahlungen Bau- und Grundstücksordnung	-41.375	-44.367	-26.493
PG522E	Einzahlungen Wohnbauförderung	110.500	65.900	85.612
PG522A	Auszahlungen Wohnbauförderung	-712.610	-367.267	-29.587
PG523E	Einzahlungen Denkmalschutz und -pflege			2
PG523A	Auszahlungen Denkmalschutz und -pflege	-2.690	-2.613	-3.297
PB11	Produktbereich Ver- und Entsorgung Saldo	30.844.075	29.624.060	29.987.330
PB11E	davon Einzahlungen	34.929.963	33.353.980	32.762.426
PB11A	davon Auszahlungen	-4.085.888	-3.729.920	-2.775.096
PG531E	Einzahlungen Elektrizitätsversorgung	320.000	341.000	259.490
PG531A	Auszahlungen Elektrizitätsversorgung		-10.000	-12.185
PG533E	Einzahlungen Wasserversorgung	1.919.550	1.759.500	1.888.491
PG533A	Auszahlungen Wasserversorgung	-2.255.020	-1.552.333	-1.322.331
PG537E	Einzahlungen Abfallwirtschaft	61.500	28.500	35.677
PG537A	Auszahlungen Abfallwirtschaft	-24.326	-25.805	-31.521
PG538E	Einzahlungen Abwasserbeseitigung	32.628.913	31.224.980	30.578.768
PG538A	Auszahlungen Abwasserbeseitigung	-1.806.542	-2.141.782	-1.409.059
PB12	Produktbereich Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Saldo	-1.016.550	-1.419.765	-815.620
PB12E	davon Einzahlungen	304.500	1.908.300	338.216
PB12A	davon Auszahlungen	-1.321.050	-3.328.065	-1.153.836
PG541E	Einzahlungen Gemeindestraßen	199.700	1.802.500	235.413
PG541A	Auszahlungen Gemeindestraßen	-1.117.825	-3.114.442	-955.631
PG545E	Einzahlungen Straßenreinigung und Winterdienst	3.700	3.700	1.485
PG545A	Auszahlungen Straßenreinigung und Winterdienst	-34.100	-47.000	-40.150
PG547E	Einzahlungen ÖPNV	101.100	102.100	101.318
PG547A	Auszahlungen ÖPNV	-169.125	-166.623	-158.055
PB13	Produktbereich Natur- und Landschaftspflege Saldo	101.272	-23.507	185.935
PB13E	davon Einzahlungen	1.036.903	937.720	962.240
PB13A	davon Auszahlungen	-935.631	-961.227	-776.305
PG551E	Einzahlungen Öffentliches Grün / Landschaftsbau	8.900	8.600	313
PG551A	Auszahlungen Öffentliches Grün / Landschaftsbau	-108.648	-110.125	-62.483
PG552E	Einzahlungen Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	1.800	1.500	1.709
PG552A	Auszahlungen Öffentliches Gewässer / Wasserbauliche Anlagen	-11.100	-11.930	-12.412
PG553E	Einzahlungen Friedhofs- und Bestattungswesen	206.100	251.100	264.380
PG553A	Auszahlungen Friedhofs- und Bestattungswesen	-159.184	-163.898	-122.938
PG554E	Einzahlungen Naturschutz und Landschaftspflege	20	20	18

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbereichsplan nach neuer GemHVO Einzahlungen und Auszahlungen

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis Jahresabschl. 2023
PG554A	Auszahlungen Naturschutz und Landschaftspflege	-7.826	-7.344	-7.994
PG555E	Einzahlungen Land- und Forstwirtschaft	820.083	676.500	695.820
PG555A	Auszahlungen Land- und Forstwirtschaft	-648.873	-667.930	-570.478
PB14	Produktbereich Umweltschutz Saldo	-36.672	-46.319	27.371
PB14E	davon Einzahlungen	155.800		81.537
PB14A	davon Auszahlungen	-192.472	-46.319	-54.166
PG561E	Einzahlungen Umweltschutzmaßnahmen	155.800		81.537
PG561A	Auszahlungen Umweltschutzmaßnahmen	-192.472	-46.319	-54.166
PB15	Produktbereich Wirtschaft und Tourismus Saldo	-853.876	-501.853	-406.564
PB15E	davon Einzahlungen	104.150	65.950	75.966
PB15A	davon Auszahlungen	-958.026	-567.803	-482.530
PG571E	Einzahlungen Wirtschaftsförderung	11.000	33.600	12.469
PG571A	Auszahlungen Wirtschaftsförderung	-406.626	-55.252	-67.326
PG573E	Einzahlungen Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	28.600	27.600	61.373
PG573A	Auszahlungen Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	-250.613	-277.985	-212.644
PG575E	Einzahlungen Tourismus	64.550	4.750	2.124
PG575A	Auszahlungen Tourismus	-300.787	-234.566	-202.560
PB16	Produktbereich Allgemeine Finanzwirtschaft Saldo	10.443.800	9.266.700	8.142.090
PB16E	davon Einzahlungen	22.491.100	20.298.300	18.742.913
PB16A	davon Auszahlungen	-12.047.300	-11.031.600	-10.600.823
PG611E	Einzahlungen Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	19.924.000	18.647.000	18.348.302
PG611A	Auszahlungen Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	-10.380.700	-9.427.000	-9.285.353
PG612E	Einzahlungen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2.398.100	1.417.100	392.134
PG612A	Auszahlungen Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	-1.541.600	-1.456.600	-1.315.470
PG613E	Einzahlungen Abwicklung der Vorjahre	169.000	234.200	2.477
PG613A	Auszahlungen Abwicklung der Vorjahre	-125.000	-148.000	
SU	Gesamtsumme Produktbereiche	29.857.541	28.511.630	30.773.775

Haushaltsplan 2025

Teilhaushalt I

Zentrale Dienste - Verwaltungsservice

Verwaltungs-Organisation Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste, Verwaltungsservice

Leitung: Herr Jäger

Allgemeine Verwaltung Gemeinde
Betreuung Gremien
Sitzungsorganisation
Kontaktpflege
Öffentlichkeitsarbeit
Repräsentationen
Förderung Ehrenamt
Ehrungen, Ehrenbezeichnungen
Kommunale Veranstaltungen
Ortsrecht, Satzungen - Grundsätze
Jahresbericht
Metropolregion
Wahlen - Leitung
Wirtschaftsförderung
Kinderspielplätze
ÖPNV
Museen und Archiv
Vereinswesen, Vereinspflege
Gemeindeförderungen für
Sport, Kultur und Musik
Sonstige kulturelle Veranstaltungen
Förderung Religionsgemeinschaften
Gesundheitspflege
Leitung MZH, DGH, BGH und
Sporthallen
Sportstätten
Leitung Waldschwimmbad
Sonstige öffentliche Einrichtungen
Organisationservice Rathaus
Verwaltungssteuerung
für Druck, Kopie, Archiv, Post
Jäger, Peter
Zimmer 107 / Telefon 163

Seniorenbetreuung, Seniorenbeirat
Barrierefreiheit
Jugendbetreuung, Jugendbeirat
JSSK-Ausschuss - Betreuung
Förderung Kunst und Kultur
Museumsverein
Weihnachtsmarkt - Organisation
Vermietung Gemeindemobil, Stagemobil,
Geschirrspülmobil, Spielanhänger, Hütten
ÖPNV, Michelbus
N.N.
Zimmer 106 / Telefon 133

Gemeinde Wald-Michelbach

Öffentlichkeitsarbeit / Presse
Straßenbeleuchtung
Wahlen - Mitarbeit
Sitzungsdienst - Mitarbeit
Brandschutz, Sirenenanlagen
Öffentliche Büchereien
Schulförderung und MIZ
Gemeindeversicherungen
Partnerschaftsangelegenheiten
Wohnbauförderung
Datenschutz - Koordination
Abfallwirtschaft
Feuerwehrangelegenheiten
Versicherungsangelegenheiten
Freiwillige Leistungen
Nachrufe
Behörden-Tel-Nr. 115
Überwälder Heimatfest
Gemeinde-Kfz (Zulassung, Steuer)
Entega, Breitband
Johann, Tobias
Zimmer 103 / Telefon 135

Begegnungszentrum
Kommunales Kino
Veranstaltungskalender
Wahlen - Mitarbeit
GB VI - Zentrale Gebäudewirtschaft
Knapp, Markus
Zimmer 105 / Telefon 134

Betreuung Großraum-Turnhalle
Betreuung / Vermietung Gemein-
schaftshäuser / öff. Gebäude (MZH) /
Sportanlagen und Plätze
Vermietung Wohnungen - Mitarbeit
Verpachtung Grundstücke - Mitarbeit
Baugenossenschaft - Mitarbeit
Schlüsselverwaltung
Gerig, Jennifer
Zimmer 104 / Telefon 136

Betreuung - Flüchtlinge
Flüchtlingsunterkünfte - Verwaltung
Abrechnung Flüchtlinge / Koordination Kreis
Wahlen - Mitarbeit
Ausstellungen / Empfänge
Neujahrskonzert
Ferienspiele - Organisation
Cakal, Simone
Zimmer 106 / Telefon 131

Sitzungsdienst und Sitzungsgeld
Satzungsänderungen
Bekanntmachungen
Aufgaben Landesehrenbrief
Ehrungen Vereinsmitglieder
Vereinspflege, -betreuung
Vereinsförderung / Ehrenamt
Jugendmusikschule
Kirchweihen
TÜV Fahrzeuge / Fahrstühle
Jugendsammelwoche
Volkstrauertag
Wahlen - Mitarbeit
Informationsstelle - Vertretung
Vorzimmer Bgm. - Vertretung
Social Media - Vertretung
Homepage - Vertretung
Gärtner, Celine
Zimmer 104 / Telefon 132

Zentrale Informationsstelle
Aktive Bürgerbetreuung
Bürgerberatung und -auskunft
Ortsgerichtsaufgaben und
Unterschriftsbeglaubigung
Gebührenkasse
Telefonzentrale / Postein- und ausgang
Tourismus - Info
Verkauf Heimatliteratur & Kartenvorverkauf
Verkauf Gutscheine WVÜ
Wehrauch, Annette (TZ)
Postel-Lergemüller, Daniela(TZ)
Rathaus EG / Telefon 111

Personalverwaltung
Personalservice
Gemeinde, Gemeindewerke
AbwVb, "ZKÜ"
Personalorganisation
Stellenplan
Personal-Fördermaßnahmen
und Zuschüsse
Ausbildungsförderung
Haushaltsplanung Personal
Beihilfe
Jäger, Peter
Zimmer 107 / Telefon 163
Bittermann, Laura
Zimmer 108 / Telefon 162
Wiegand, Helga (Zeitanteil)
Zimmer 108 / Telefon 164

**Nachwuchsförderung /
Verwaltungs-Ausbildung**
Krämer, Joris 2023

Hausmeister Rathaus
Haustechnik
Telefon, Druckerei und Kopie
Administration Rathaus
Hahn, Rainer
Zimmer EG Technik / Telefon 171

Hausreinigung (Rathaus)
Altinbay, Sefal (TZ)
Frank-Sauer, Carola (TZ)

Hallenbetreuung
(TH, DGH, BGH, MZH)
Hallenwarte
Reinigungsdienste
8 Mitarbeiter / Innen (TZ)

Zukunftsoffensive Überwald
Absteinach
Grasellenbach
Wald-Michelbach
Tourismus
Gemeindemarketing
Wirtschaftsförderung
Geschäftsführer
Schröder, Sebastian
Telefon 942431
Sattler, Eva
Telefon 942426

"IGENA GmbH"
Industrie-Gewerbe-Energie-
Ansiedlung
Wirtschaftsförderung Überwald
Vors. der Gesellschaftervers.
Dr. Weber, Sascha
Bürgermeister
Zimmer 110 / Telefon 110
Gesellschafterin
Gemeinde Wald-Michelbach
Geschäftsführer
Reinsch, Steffen
"IGENA GmbH"
06207 - 924153
Neustadt 2
Wald-Michelbach

"Begegnungszentrum"
Leitung **Fedel, Anselm**
Verwaltung **Knapp, Markus**
Ludwigstraße 162
Telefon 3155

Waldschwimmbad
Wald-Michelbach
Leitung **Jäger, Peter**
Schwimm-Meister
Schmitt, Wolf-Dieter
Hummel, Matthias
Telefon 2360 / 921998

Produktübersicht 2025 Geschäftsbereiche 1-6

Produktübersicht TeilHH I - Zentrale Dienste - Verwaltungsservice							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Erträge in €	Aufwend. in €	Jahresergeb. vor ILV. in €	Erlöse in €	Kosten in €	Jahresergeb. nach KLR i.€
0110	Gremien und Verwaltungssteuerung	-2.790	339.479	336.689		7.500	344.189
0120	Zentrale Dienste (GB I) und Verwaltungsservice	-94.030	1.763.920	1.669.890	-39.200	24.900	1.655.590
0121	Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation und Ehrenamt	-150	57.795	57.645		250	57.895
0210	Wahlen	-5.020	22.345	17.325		3.300	20.625
0240	Brandschutz, Gefahrenvorbeugung u -abwehr	-58.100	413.253	355.153		39.500	394.653
0420	Museen und ähnliche Einrichtungen	-120	35.891	35.771		2.100	37.871
0450	Förderung von Musikgruppen u Musikvereinen		19.713	19.713		1.000	20.713
0480	Büchereien	-600	2.900	2.300		1.000	3.300
0490	Traditionelle Festveranstaltungen u Angebote	-9.600	47.774	38.174		45.800	83.974
0491	Verschwisterungen u Städtepartnerschaften		6.163	6.163			6.163
0511	Seniorenarbeit u Förderung Seniorenangebote	-7.100	38.521	31.421		1.600	33.021
0512	Betreuung und Unterbringung von ausländischen Personen (Asylbewerber)	-182.050	199.983	17.933		40.000	57.933
0640	Jugendbetreuung u Angebote	-82.500	222.192	139.692		23.500	163.192
0650	Förderung schulischer Ergänzungsangebote	-23.500	58.062	34.562		25	34.587
0730	Förderung Gesundheitspflege		32.000	32.000			32.000
0810	Förderung des Sports	-15.000	85.075	70.075			70.075
0820	Sportstätten der Gemeinde	-5.150	134.565	129.415		32.200	161.615
0821	Waldschwimmbad	-66.100	288.687	222.587		86.000	308.587
1110	Stromversorgung	-320.000		-320.000			-320.000
1140	Nahwärmeversorgung						
1150	Abfallwirtschaft	-61.500	24.326	-37.174		85.000	47.826
1211	Straßenbeleuchtung		227.642	227.642			227.642
1240	Förderung des ÖPNV	-107.100	177.125	70.025		10.500	80.525
1310	Grün- und Parkanlagen	-12.900	131.648	118.748		265.000	383.748
1351	Förderung der Landwirtschaft		1.500	1.500		35.000	36.500
1500	Förderung Wirtschaft und Gewerbe	-18.000	423.626	405.626		11.150	416.776
1501	Gründerzentrum Wald-Michelbach						
1502	IGENA GmbH	-7.000		-7.000		5.000	-2.000
1510	Dorfgemeinschaftshäuser u öff Einrichtungen	-34.600	247.613	213.013		16.000	229.013
1520	Förderung Tourismus	-64.050	113.037	48.987		20.000	68.987
1521	Förderung ZKÜ - Zukunftsoffensive Überwald		90.300	90.300			90.300
1522	Förderung Bahnstrecke Überwald	-27.500	138.450	110.950			110.950
	Summe:	-1.204.460	5.343.585	4.139.125	-39.200	756.325	4.856.250
	W Prod 1						

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 1 - Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Gesamtergebnis des Teilhaushaltes			
01		01 Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-165.220	-133.460	-48.100
02		02 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-74.700	-75.500	-76.643
03		03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-462.300	-443.750	-545.990
04		04 Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen			
05		05 Steuern und steuerähnliche Erträge, Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-2.000	-2.000	
06		06 Erträge aus Transferleistungen			
07		07 Erträge aus Zuweisungen u Zuschüssen für laufende Zwecke u allgemeine Umlagen	-80.600	-55.100	-71.585
08		08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-84.000	-97.000	-90.928
09		09 Sonstige ordentliche Erträge	-334.640	-360.050	-271.738
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-1.203.460	-1.166.860	-1.104.984
11		11 Personalaufwendungen	1.545.240	1.489.381	1.281.536
12		12 Versorgungsaufwendungen	1.043.355	465.972	291.711
13		13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.688.980	1.617.630	1.514.679
14		14 Abschreibungen (AfA)	419.000	411.000	434.094
15		15 Aufwend für Zuweisungen u Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	645.800	300.100	298.312
16		16 Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17		17 Transferaufwendungen			
18		18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.210	1.360	1.260
19		19 Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	5.343.585	4.285.443	3.821.593
20		20 SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	4.140.125	3.118.583	2.716.609
21		21 Finanzerträge			
22		22 Zinsen u sonstige Finanzaufwendungen			
23		23 SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.203.460	-1.166.860	-1.104.984
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	5.343.585	4.285.443	3.821.593
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	4.140.125	3.118.583	2.716.609
25		27 Außerordentliche Erträge	-1.000	-300	-39.716
26		28 Außerordentliche Aufwendungen			6.538
27		29 SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)	-1.000	-300	-33.178
28		30 SU Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	4.139.125	3.118.283	2.683.431
29		31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-39.200	-36.200	-33.506
30		32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	756.325	720.975	587.165
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	717.125	684.775	553.659
32		34 SU Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W_ERTHH1	4.856.250	3.803.058	3.237.090

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 1 - Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
A	Gemeinde Wald-Michelbach - Haushaltsplan				
C	Gesamtergebnishaushalt mit Angabe von wichtigen				
D	Sachkonten zur Erläuterungen der Kontensummen				
01	Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-165.220	-133.460	-52.179	-48.100
5000050	U-erlös - Eintrittsgeld privat-rechtl (Kino ua)	-500	-100	-510	
5000290	U-erlös - Entgelt Bauhof-LuL - von Sonst	-60.100	-92.900	-11.635	-7.072
5000350	U-erlös - Entgelt Hausmeister-LuL - Gesamt	-1.550	-1.550	-296	-924
5003010	U-erlös - Miete DGH-MZH (Gemeinschaftsraum-Halle)	-12.600	-12.400	-11.316	-11.582
5003020	U-Miete-Pacht Gebäude (Laden, Kiosk, Gastst / BgA)	-6.300	-4.300	-7.164	-2.005
5003090	U-Miete-Pacht Sonst (Raum, Garage, Stellp, Dach)	-1.100	-1.100		-1.042
5004000	U-erlös - Pacht Erbbau- u Überlassungs-Recht	-30	-30		-26
5004010	U-erlös - Pacht Grundstücke (unbebaut / Law, Fow)	-20	-30	-20	-20
5004030	Umsatzerlös - Standgeld (Fest, Kirchweih ua)	-1.400	-1.730	-1.120	-1.425
5004080	U-erlös - Automatenaufstellung (Provision)	-150	-150		-107
5004200	Umsatzerlös - Entgelte Breitband (BgA-MWSt)	-3.000	-3.100	-1.536	-3.072
5060005	U-erlös - Verkauf Handelswaren - Allg	-1.500		-763	
5060020	U-erlös - Getränkeverkauf Hallen (BgA-MWSt)			-3.274	-3.325
5060080	U-erlös - Verkauf Wanderkarten	-200	-200	-62	-27
5060082	U-erlös - Verkauf Werbeartikel (Glühweinglas ua)			-8	-144
5060100	U-Buchverkauf - Sonstige (Info-Stelle ua)	-50	-50	-10	-50
5060107	U-Buchverk - Archivschriften	-20	-20		-8
5060109	U-Buchverk - Adam-Karillon-Bücher	-50	-50	-11	-54
5060114	U-Buchv - Wanderführ Nibelungensteig (MWSt)	-100	-100		
5060121	U-Buchverk - Unsere Heimat Überwald	-100	-100		-67
5060131	U-Buchv - Volldampf Odenwald (MWSt)	-200	-200		-54
5060135	U-Buchverk - Aphorismen Ad-K (MWSt)	-50	-50		
5060137	U-Buchv - Wanderführ Überw u W-karte (MWSt)	-100	-100		
5090120	Umsatzerlös - Miete Gemeindemobil	-3.000	-3.000	-2.978	-3.105
5090130	Umsatzerlös - Miete Stagemobil	-7.000	-6.000	-7.125	-5.575
5090140	Umsatzerlös - Miete Marktбудen	-1.000	-1.100	-900	-2.295
5090900	U-erlös - Übrige privrechtl Leist-Entgelte	-61.100	-1.100	-200	-2.265
02	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-74.700	-75.500	-69.779	-76.643
5110010	Benutzungsgebühr - öffentl-rechtl - Allg	-600	-600		-581
5110011	Benutzungsgebühr - Schwimmbad (BgA-MWSt)	-63.000	-63.000	-61.252	-63.766
5110031	Abfallgebühr - Restmüll	-100	-100		-67
5110037	Abfallgebühr - Restmüll-Säcke	-1.500	-1.500	-1.176	-1.962
5110038	Abfallgebühr - Bio-Tüten u Biomüll-Säcke	-1.500	-1.500	-1.314	-1.656
5110060	Teilnehmgebühr - Jugendförd - JuTreff, Feriensp uä	-2.000	-1.800	-2.030	-1.643
5150100	Erträge aus Bußgeld - Gemeinde W-bach				-250
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-462.300	-443.750	-262.129	-545.990
5480100	Kostenersatzleist u -erstatt von Bund			-720	
5480130	Kostenerstatt v Bund - Wahlen			-6.255	
5481030	Kostenerstatt v Land - Wahlen	-5.000			
5482000	Kostenersatzleist u -erstatt v Kreis u Gem	-2.800	-450	-2.771	-47.045
5482030	Kostenerstatt v Kreis - Ruf- und Linientaxi	-50.000	-50.000		
5482040	Kostenerstatt v Kreis - Hausmeist Turnhallen	-10.000	-10.000		-9.995
5482050	K-erstatt v Kreis - MIZ Medieninfo-Zentrum	-23.500	-23.500	-10.000	-23.100
5482130	Kostenerstatt v Kreis - Wahlen			-3.090	
5483010	Erstatt Verw- u PerskostAnt - AbwV Überwald	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
5483020	Kostenerstatt - Abfallzweckverband - ZAKB	-58.000	-25.000		-24.777
5484030	Kostenerstatt - RNV - Ruf- und Linientaxi	-45.000	-45.000		-89.322

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 1 - Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
5484099	Kostenerstatt Personal - SozVers - LOGA	-4.700		-7.699	-783
5487010	Erstatt Verw- u PerskostAnt - Baugen Übw	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
5490100	Ko-erstatt - FFW Brandsicherheitsdienst	-900	-900		
5490110	Ko-erstatt - FFW Hilfeleistungseinsätze	-25.000	-20.500	-27.439	-21.916
5490300	Ko-erstatt - Stromkost (Kirchw, Heimatf, Weihn ua)	-1.500	-2.800	-456	-2.371
5490400	Kostenerstatt - Fahrplan ÖPNV	-100	-100		
5490900	And Kost-ersatz u -erstatt (soweit nicht direkt)	-20.300	-20.000	-15.646	-18.333
04	Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern, steuerähnliche Erträge u gesetzliche Umlagen	-2.000	-2.000		
5591100	Ertr aus Fremdenverkehrsabgabe (Kurabgabe)	-2.000	-2.000		
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (lfd)	-80.600	-55.100	763	-71.585
5410390	Sonst Zuweis v Land - Übrige	-70.000	-45.000	11.273	-54.555
5410600	Sonst Zuweis v sonst öffentl Bereich - Übrige				-5.800
5422020	Zuweis für lfd Zweck v Kreis - Feuerwehrbetrieb	-9.000	-8.500	-9.000	-9.000
5428060	Zusch, Spend v Dritt - Seniorbetreuung u Ausflug	-1.600	-1.600	-1.510	-2.230
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-84.000	-97.000		-90.928
5460099	Ertrag Auflös SOPO - Zuschuss KonjunkturP 2009 (T)	-6.000	-6.000		-5.696
5460100	Ertrag Auflös SOPO - Sonst öff Bereich (Invest)	-60.000	-67.000		-65.896
5461000	Ertrag Auflös SOPO - Sonst nicht-öff Bereich (Inv)	-18.000	-24.000		-19.336
09	Sonstige ordentliche Erträge	-334.640	-360.050	-272.239	-271.738
5300100	Nebenerlöse aus Vermiet-Verpacht (Hausgebühr)	-6.000	-6.000	-6.000	-7.000
5305100	Nebenerlös aus Nebenbetrieb (Ortsgericht ua)	-1.000	-1.000		
5309110	Ertrag aus Konzessionsabgabe - Strom Entega / HSE	-320.000	-341.000	-260.633	-259.490
5330100	Ertrag aus Schadensersatz - Versicherung	-5.000	-5.000	-3.036	-2.624
5399090	Sonst Erträge - Übrige (soweit nicht direkt)	-500	-5.000	-576	-744
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-1.203.460	-1.166.860	-655.563	-1.104.984
11	Personalaufwendungen	1.545.240	1.489.381	1.299.383	1.281.537
12	Versorgungsaufwendungen	1.043.355	465.972	361.245	291.711
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.688.980	1.617.630	1.335.481	1.514.679
6000120	Aufw f Ankauf v Pflanzmat - Grünanlagen, Forst uä	10.050	9.650	7.377	8.508
6000410	Aufw f Ankauf v Büchern (Öffentl Bücherei)	1.350	1.350	905	788
6000430	Aufw f Ankauf v Info-Mat - Wanderk, Fahrpl uä	400	400		
6001900	Aufw f Ankauf v Müllbeutel (öff Abfall) ua	6.300	5.300	5.488	9.660
6010100	Aufw f Büromat - Allgemein (OHNE Papier u Toner)	5.100	5.050	2.747	3.941
6010110	Aufw f Büromat - PAPIER, Kopfbogen (Alles)	5.050	5.000	4.041	4.470
6010120	Aufw f Büromat - TONER, TintenPatr f EDV-Drucker	5.350	5.900	1.917	5.125
6010200	Aufw f Büromat - Besond Drucksachen f Verwalt	300	300		
6011100	Aufw f Unterrichts- u Lehrmaterial (FFW, Kiga ua)	100	100		
6011200	Aufw f Spielausstatt u Bastelmat (Kiga, JuZe)	600	1.100		859
6019900	Aufw f Verbrauchsmat (Büro, Unterricht) - Sonst	3.200	2.750	1.559	3.990
6020200	Aufw f Getränke-Ankauf - Vereine Hallen (BgA)	3.500	2.500	3.274	3.325
6020300	Aufw f Lebensmittel - Kita, Kiga, JuZe ua	8.450	5.950	7.405	6.647
6029900	Aufw f Hilfsstoffe - Sonst (Schrauben, Chemie ua)	5.250	4.650	3.579	1.877
6030100	Aufw Verbrauchs- u Klein-Werkzeug (Bohrer uä<150€)	5.550	4.550	4.347	4.706
6030200	Aufw f Verbandsmaterial, Rettungsmedizin uä	1.900	1.750	641	735
6030300	Aufw f Betriebsstoffe (Öl, Löschschaum, Lampe ua)	16.000	16.100	12.117	16.962
6051000	Aufw f Energie - Strom-Betrieb u Allg	139.500	118.000	110.698	112.324
6051010	Aufw f Energie - Strom-Heizung	20.050	25.250	17.410	18.816
6051020	Aufw f Energie - Strom-Straßenbeleuchtung	220.000	235.000	202.200	185.993

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 1 - Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
6051030	Aufw f Energie - Strom-Gebäudeanstrahlung	200	300		
6052000	Aufw f Energie - Gas	70.200	60.000	69.511	53.899
6054000	Aufw f Energie - Heizöl	7.000	7.000	5.771	8.195
6054100	Aufw f Energie - Holz (incl Beschaff, Transp ua)	27.500	36.500	12.676	15.115
6055000	Aufw f Treibstoffe - Benzin, Diesel uä	15.600	16.000	13.586	15.311
6055100	Aufw f Treibstoffe - Bio-Mischung, Motomix	2.850	2.350	2.986	2.339
6061000	Mat Inst - Gebäude (Bauunt-Eimer/Pinsel/Farbe ua)	3.750	3.250	3.428	2.895
6061050	Mat Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	6.300	7.900	4.257	4.529
6061100	Mat Inst - Außenanlagen (auch Bachlauf)	10.000	10.550	9.239	8.938
6061200	Mat Inst u Rep - Bänke, Hütten, Buden	3.400	2.900	3.262	2.630
6062100	Mat Inst - Tech Anl in Betriebsgebäu (Fahrst, Tel)	600	400	1.133	758
6063000	Mat Inst u Rep - Einrichtung, Ausstattung ua	3.350	2.150	3.903	1.537
6063100	Mat Inst u Rep - Masch, Gerät, Werkz (Ersatz)	5.350	5.650	3.709	1.869
6064100	Mat Inst u Rep - Fahrzeuge (Ersatzteile)	4.350	4.400	4.786	3.110
6065100	Mat Inst - Straß, Weg, Platz, Stützm, Brück, Trepp	1.350	1.550	3.592	345
6065300	Mat Inst - Forst- u Landwirt-Wege	500	1.000		
6065400	Mat Inst - Geh-, Wander, Rad- u Freizeit-Wege	600	600		
6065700	Mat Instandh - Verkehrszeich, Schild u Markierung	200	200	49	66
6070010	Aufw f Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel uä	6.150	5.950	5.400	2.912
6070100	Aufw FFW Unterh Uniform, Schutzkleid (Ank 0840210)	400	600		
6081000	Aufw f Reinigungsmat (auch Putzmittel, Besen uä)	17.250	15.350	17.286	18.246
6089000	MatAufw f Einricht (Kleimöb uä-Inventar bis 150€)	1.350	1.350		
6089100	MatAufw FFW Unterh Schlauchtechnik (Ank 0840310)	200	200	1.466	
6089200	MatAufw f Ortsbeiräte	11.000	11.000	2.871	5.779
6089990	Übrig Sonst Mataufw - Sonst (soweit nicht direkt)	1.500	800	2.458	372
6101000	Aufw f Fremd-Erzeugnisse u andere Umsatzleistung	650	650		862
6101030	Aufw f Femd-Untersuchung u Kontrolle (Labor uä)	500	1.000		
6101050	Aufw f Werbung u Werbemaßnahmen	6.000	10.150	1.441	3.031
6101070	Aufw f bezog Leist - Straßenbeleucht (HSE)	1.300	1.200	1.423	310
6101090	Aufw f Beförderung u Transport (Forst, Heimatf ua)	100	100		
6120300	Aufw f allg Vermessung, Grenzfeststellung uä	300	300		655
6120400	Aufw f allg Entwicklung, Programmierung uä	1.000	1.000		41
6120500	Aufw f Sachverständige, Gutachten uä	22.400	9.800	13.303	12.121
6120990	Aufw f andere Beratungsleistung - Sonst	300	400	9.742	
6131000	AE Ehrenamt-Satzung-Wahlhelf uä (soweit nicht 678)	25.400	21.300	23.620	20.746
6131100	AE Ehrenamt-Satzung-FFW-Arzt-Lohnausfall uä	4.200	4.200	3.604	3.837
6131900	Aufw f freiw Mitarbeit - Einsatz Bürger, Verein ua	11.900	7.900	7.180	12.920
6139100	Aufw f sonst Fremdleist - Schwb, JuZe, KüSoz ua	700	500	210	259
6139300	Aufw für Wasser-Untersuchung	4.000	5.000	3.384	4.098
6161000	Fremd-Inst - Gebäude (Bauunterhalt)	2.700	3.700	5.050	276
6161050	Fremd-Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	6.300	6.200	2.202	3.239
6162100	F-Inst-Tech Anl in Betr-Gebäu (Fahrstu, SBad, Tel)	1.600	1.300	1.655	
6163000	F-Insthalt - Einrichtung u Ausstattung	2.400	2.500		1.120
6163100	F-Insthalt - Masch, Gerät, Werkzeug	12.700	12.800	9.908	9.091
6164100	F-Insthalt - Fahrzeuge (OHNE Wartung)	22.950	22.700	23.972	20.818
6165100	F-Inst - Straß, Weg, Platz, Stützm, Brück, Treppe				1.496
6165200	F-Insth - Forst- u Landwirt-Wege	1.000	1.000		
6165400	F-Insth - Geh-, Wander-, Rad- u Freizeit-Wege	2.300	2.300	1.281	2.159
6165500	F-Insth - Grünflächen, Friedhofsanl ua Infrastrukt	3.450	3.450	1.067	2.367
6165700	F-Insthalt - Verkehrszeich, Schild, Markierung			1.237	
6166100	F-Aufw für WARTUNG - Alles (Kfz, Masch, Techn ua)	25.450	25.150	22.392	20.370
6166330	Fremd-Aufw Lecksuche im Rohrnetz	300		356	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 1 - Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
6168610	Fremd-Ist - SCHMUTZ-WASSER-Kanäle	200	700		393
6169900	F-Insthalt - Sonst (nur soweit nicht direkt)	1.000	300	1.312	812
6171000	Sonst Aufw für Fremdensorgung - Allg	8.050	7.700	6.932	5.795
6171010	Sonst Aufw für Abfuhr öff Hausmüll - ZAKB		100		3.624
6171020	Sonst Aufw für Abfall - Anlagen, Friedh ua	14.850	14.750	12.483	16.927
6173000	So Aufw f Fremd-Reinig - Freiflä, StrassEinl, Bach	800	800		
6173010	So Aufw f Fremd-Reinig - Gebäude u Räume	3.600	2.600	2.642	3.103
6179210	Sonst bez Leist - Ferienspiele (Übrige)	5.000	5.000	4.005	3.368
6179460	Sonst bez Leist - Seniorenbetreuung (Übrige)	17.500	17.000	17.301	18.778
6179600	Sonst bez Leist - Ruf- u Linientaxi	158.200	158.200	158.147	150.617
6179700	Sonst bez Leist - Grundbesitzabg (WaAbwMü)	39.790	41.450	38.837	45.240
6179800	Sonst bez Leist - Schornst-Feger - Kehren u Prüf	400	300	86	
6179900	Andere Sonst bezog Leist (soweit nicht direkt)	17.800	17.500	16.091	17.125
6701000	Aufw f Miete f Gebäude u Räume	10.000	10.000	9.360	9.360
6701100	Aufw f Miete f Tankanlagen (Gas ua)	580	550	476	476
6701300	Aufw f Miete f tech Anlag u Einricht (Telefon ua)	2.550	2.850	2.508	3.936
6702000	Aufw f Pacht f Grundstücke (auch Erbbau)	400	400	365	1.365
6702100	Aufw f GestattVertrag, Nutzung, Durchleitung	850	950	140	349
6710100	Aufw f Leasing - Gesamt (EDV ua)	6.660	4.600	3.950	4.413
6720100	Aufw f Lizenz - Sonst (Software ua)	9.200	7.800	8.521	8.751
6720200	Aufw f Lizenz - GEMA	1.250	1.100	1.039	700
6720300	Aufw f Lizenz - Filmvorführung Kino	700	700	542	1.074
6730100	Aufw f Gebühren - Rundfunk uä	1.450	1.450	1.097	1.302
6730900	Aufwendung f Gebühren - Sonst	1.200	2.000	935	918
6750100	Aufw f Bankspesen - Zahlverkehr, Kapitalbeschaff	200	300	95	132
6771000	A f Prüf, Re-Schutz, Re-Berat, Sachverst, Gericht	9.500	21.500		33.895
6772000	Aufwendung für Steuerberatung	2.300	2.300	983	1.714
6773000	Aufw für betriebswirtschaftl Beratung	100	100		486
6780100	Aufw f ehamtll Mandatsträger, Sitzungsg ua (6131)	27.300	34.600	9.556	28.149
6790010	Aufw f Inanspruchn v Recht u Dienst (IKbit)	35.000	33.000	15.903	33.318
6791000	Aufw f EDV - Wart- Miete, Hard- u Softw, Einstell	4.050	2.200	4.764	2.045
6792000	Aufw f EDV - Nutzungsentgelt ASP-Verarbeitung	21.100	19.900	21.112	26.378
6810000	Aufw f Fachliteratur, Gesetze, Kommentare uä	3.600	3.350	2.339	2.198
6810100	Aufw für Zeitschriften uä	2.420	2.640	2.002	1.948
6820000	Aufw für Porto u Versand	25.350	25.350	16.053	33.352
6831000	Aufw für EDV-Datenleitung u -übertragung, Internet	3.250	8.250	3.362	4.751
6832000	Aufw für Telefon - Festnetz u Mobil	17.040	16.440	14.544	16.032
6840100	Aufw f amtliche-öffentl Bekanntmachung	2.000	2.000		1.673
6850200	Aufw für Reisekosten u Dienstfahrten	4.500	4.650	2.927	5.596
6860100	Aufw für Verfügungsmittel - Bgm	5.000	5.000	3.158	4.958
6861000	Aufw f Öffentlichk-Arb (auch Prospekte, Pokale ua)	65.600	5.200	550	5.348
6862000	Aufw f Gästebewirtenerung (Repräsentation, Empfänge)	8.350	5.950	5.776	5.213
6869100	Aufw f Gratulation (Glückwunsch, Ehrung) - Gesamt	4.850	6.100	4.443	6.660
6869200	Aufw f Kondolenz (Kränze, Anzeigen) - Gesamt	2.100	2.100	2.462	4.174
6880100	Aufw für Ausbildung - Azubi	6.000	6.000	4.154	4.088
6880200	Aufw für Fort- u Weiterbild - Beschäftigte, FFW ua	21.450	16.900	6.977	9.847
6900100	Aufw f Vers-Beitr - Gebäude-Versicherung	100	100	54	50
6901100	Aufw f Vers-Beitr - Kfz-Versicherung	15.130	13.510	13.458	12.784
6909200	Aufw f Vers-Beitr - Unfallkasse Hess - Allg	27.500	25.620	26.999	25.249
6909300	Aufw f Vers-Beitr - Haftpflicht-Versicherung	35.360	35.260	34.816	34.090
6909400	Aufw f Vers-Beitr - Rechtsschutz-Versicherung	800	800	793	793
6909500	Aufw f Vers-Beitr - Eigenschaden-Versich	4.100	4.100	4.047	4.047

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 1 - Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
6909990	Aufw f Vers-Beitr - Sonst Versicherungen	3.130	3.630	3.061	3.061
6910100	Aufw für Umlage - HSGB - Stein Institut	16.500	15.000	16.047	14.736
6910170	Aufw für Umlage - Verwaltungsschulverband	2.000	2.000	1.750	1.502
6910200	Aufw f Beitrag - Wirtschaftsverb u Berufsvertret	1.850	1.850	1.700	1.801
6910300	Aufw f Mitgliedsb - Besond Touristikförd	7.200	7.000	7.153	6.594
6910310	Aufw f Mitgliedsb - GEO-Naturpark	3.800	3.800	3.773	3.773
6910600	Aufw f Mitgliedsb - Feuerwehr u Brandschutz	1.100	1.100	1.080	1.079
6910990	Aufw f Mitgliedsb - Gemeinde Sonst	5.820	7.380	4.593	6.757
6993000	Andere sonst betriebl Aufw - soweit nicht direkt			714	
14	Abschreibungen (AfA)	419.000	411.000	1.334	434.094
15	Aufwend für Zuweisungen, Zuschüsse ua	645.800	300.100	290.232	298.312
7119000	Sonst Zuweisungen u Zuschüsse - Übrige			600	
7123010	Zuweis für lfd Zweck - Sozialstation Überwald	7.600	7.600	7.526	7.526
7124020	Zuschuss f lfd Zweck an Kirchen - Vereine		50		
7125060	Zuschuss für lfd Zweck - ZKÜ GmbH	90.100	90.100	90.183	67.555
7126900	Zuschuss für lfd Zweck - Überwaldbahn gGmbH	108.000	108.000	108.000	108.000
7127000	Zuschuss für lfd Zweck - Private Unternehmen	350.000			
7127010	Zuschuss lfd an Caritasverband (AWO) - Suchthilfe	4.000	4.000	4.000	4.000
7127020	Zuschuss lfd an Arbeiterwohlfahrt - ambul Hilfe	7.300	7.300	7.303	7.239
7128011	Zusch an Feuerwehr - Hilfeleistungseinsätze	9.900	8.300	8.870	9.640
7128020	Zuschuss für lfd Zweck - Sportverein	24.000	29.750	17.274	47.683
7128030	Zuschuss für lfd Zweck - Musikverein	3.000	2.500	4.021	5.765
7128031	Zuschuss an Musikverein - Kurkonzert	3.500	3.000	2.880	3.255
7128032	Zusch für lfd Zweck - Musikschule Rimbach	15.000	16.000	14.535	15.173
7128040	Zusch f Heimat-, Geschichts-, Kult- u Thea-pflege	200	200	50	50
7128041	Zusch f Heimat- u Kulturpflege - Museumsverein			2.835	
7128042	Zusch f Heimat- u Kulturpflege - Georg-Vock-Anlage	200	200	200	200
7128121	Zuschuss f lfd Zweck - Wi-Fö IGO-OREG-Leader	12.000	12.000	11.746	11.172
7128460	Zuschuss f lfd Zweck - Seniorenarbeit	10.000	9.100	10.208	9.930
7128461	Zuschuss f lfd Zweck - Verschwisterungsverein	1.000	2.000		700
7128900	Zusch f lfd Zweck- Sonst (soweit nicht direkt)				425
16	Aufwend für Steuern einschl gesetzliche Umlagen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.210	1.360	702	1.260
7020200	Grundsteuer für GemGrundst - bebaute (B)	120	120	120	120
7030000	Kraftfahrzeugsteuer	1.090	1.240	582	1.140
19	Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	5.343.585	4.285.443	3.288.376	3.821.593
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	4.140.125	3.118.583	2.632.813	2.716.609
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos 21 - 22)				
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10+Nr 21)	-1.203.460	-1.166.860	-655.563	-1.104.984
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19+Nr 22)	5.343.585	4.285.443	3.288.376	3.821.593
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. Nr 25)	4.140.125	3.118.583	2.632.813	2.716.609
27	Außerordentliche Erträge	-1.000	-300	-29.306	-39.716
5900100	Ertr aus Spenden, Nachlässen u Schenkungen	-1.000	-300	-3.040	-1.300
5912100	Ertr aus Veräuß v Vermögensgegenst - über 1000 €				-5.799
5989000	Sonst periodenfremde Erträge - Gesamt			-26.264	-32.615
5990900	Sonst außerord Erträge - Gesamt			-2	-2
28	Außerordentliche Aufwendungen			29	6.538

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 1 - Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
7941200	Verlust aus Abgang v Sachanlagen				4.598
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./ 26)	-1.000	-300	-29.277	-33.178
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	4.139.125	3.118.283	2.603.536	2.683.431
31	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-39.200	-36.200		-33.506
9517000	KLR Erlöse Gemeinkosten Post - 012034	-22.550	-24.550		-18.171
32	Kosten der internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	756.325	720.975		587.164
9617000	KLR Kosten Gemeinkost Post - 012034	10.950	10.950		7.823
9671000	KLR Kosten Liegenschaften - Gebäude - 0128	127.000	134.000		
9681000	KLR Kosten Bauhof - Dienstleistungen - 012711	606.250	568.900		567.840
33	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	717.125	684.775		553.659
34	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W MU 18SK1	4.856.250	3.803.058	2.603.536	3.237.090

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0110 Gremien - Verwaltungssteuerung		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	011	Verwaltungssteuerung
Produkt	0110	Gremien - Verwaltungssteuerung
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	HGO, GemHVO, Hauptsatzung, Geschäftsordnung der Gemeindevertretung, Organisationspläne	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Unterstützung und Betreuung der Arbeit der gemeindlichen Gremien in Zusammenarbeit mit den anderen Fachbereichen	
Leistung	Einladung, organisatorische Betreuung, Fertigung von Protokollen und Protokollauszügen, Erstellung von Beratungsunterlagen / Beschlussvorlagen (Gemeindevertretung, Gemeindevorstand, Ausschüsse, Kommissionen, Ortsbeiräte, Seniorenbeirat, Jugendbeirat, Abwasserverband), Abrechnung der Aufwandsentschädigung für ehrenamtlich Tätige, Formale Kontrolle von Beschlüssen (Beschlussüberwachung)	
Produktziel	Organisatorische und fachliche Unterstützung der gemeindlichen Gremien und Fraktionen, Umsetzung und Ausführung von Beschlüssen der gemeindlichen Gremien, Optimierung der Zusammenarbeit zwischen Politik und Verwaltung	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	BürgerInnen, Medien Gemeindliche Gremien, andere Fachbereiche

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0110 Gremien - Verwaltungssteuerung



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich		01	Innere Verwaltung		
Produkt		0110	Gremien - Verwaltungssteuerung		
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.500		-417
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09		Sonstige ordentliche Erträge	-290	-290	-268
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-2.790	-290	-685
11		Personalaufwendungen	248.500	232.304	208.170
12		Versorgungsaufwendungen	25.819	38.584	6.157
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.150	72.190	57.553
14		Abschreibungen			437
18		Sonstiger ordentlicher Aufwand	10	350	326
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	339.479	343.428	272.643
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	336.689	343.138	271.958
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-2.790	-290	-685
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	339.479	343.428	272.643
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	336.689	343.138	271.958
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	336.689	343.138	271.958
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	7.500	4.850	7.047
9617000		KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034	50	50	
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	7.000	4.000	6.993
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	450	800	54
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	7.500	4.850	7.047
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	344.189	347.988	279.005

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0120 Zentrale Dienste - Verwaltungsservice	
Gemeinde Wald-Michelbach	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	012 Verwaltungsservice
Produkt	0120 Zentrale Dienste - Verwaltungsservice
Verantwortlicher Geschäftsbereich	Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste	Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	HGO, GemHVO, Organisationspläne, Tarifverträge, HBeso, HBG, HPVG, MutterschutzG, ArbeitsschutzG, HGLG, Stellenplan, Dienstanweisungen, Dienstvereinbarungen, Satzungen, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
Kategorie	Pflichtaufgabe
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis
Kurzbeschreibung	Zentrale Organisationsplanung, Zentrale Beschaffung, Bereitstellung zentraler Dienste, Bereitstellung informationstechnischer Einrichtungen, Bereitstellung aller Dienstleistungen im Bereich des Personalwesens, Geschäftsführung der Jagdgenossenschaften
Leistung	Kontaktmanagement (Formulierung von Verwaltungsvereinbarungen zwischen Verwaltungsführung und Fachbereichen), Strategien und Handlungsrahmen zur Verwaltungs-Organisation, Personaleinsatzplanung, Koordinierung fachbereichs-übergreifender Projekte, Bearbeitung grundsätzlicher Angelegenheiten der Kommunalverfassung, Satzungen, allgemeine Rechts- und Versicherungsangelegenheiten, zentrale Beschaffung von Wirtschaftsgütern für den Verwaltungsbedarf und öffentliche Einrichtungen, Bereitstellung und Wartung von Telefon-, Fax- und Kopiergeräten sowie weiterer technischer Ausstattung, zentrale Dienstleistungen (Telefon-, Post-, Boten- und Hausdienste), Personalabwicklung / Personalbetreuung allgemein, Beratung und Betreuung der MitarbeiterInnen und Fachbereiche in arbeits- und dienstrechtlichen Fragen, Aufbau und Fortschreibung von Personalplanungen (Stellenplan), Umsetzung allgemeiner Regelungen für den Personalbereich, Ausbildungs-Maßnahmen / Betreuung der Auszubildenden, Organisation und Durchführung von Fortbildungsveranstaltungen, Berechnung der Bezüge der Beamten und Beschäftigten, arbeitsrechtliche Maßnahmen sowie Disziplinarmaßnahmen, Rentenangelegenheiten, Kindergeld für die Bediensteten, Arbeitsschutz, Arbeitsmedizin
Produktziel	Verbesserung der Verwaltungsstruktur, Verwaltungsmodernisierung, einheitliches und wirtschaftliches Verwaltungshandeln, Sicherstellung einer termingerechten Versorgung mit Arbeits- und Verbrauchsmaterialien, Wahrnehmung der Interessen der Bediensteten, effektives und effizientes Personalmanagement
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern Andere Fachbereiche, alle Mitarbeiter

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0120 Zentrale Dienste - Verwaltungsservice (GB I)



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 0120 Zentrale Dienste - Verwaltungsservice (GB I)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-51.500	-86.500	-924
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-39.800	-38.300	-38.023
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			-5.800
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen			-84
09	Sonstige ordentliche Erträge	-2.730	-2.630	-1.427
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-94.030	-127.430	-46.257
11	Personalaufwendungen	570.722	556.295	486.519
12	Versorgungsaufwendungen	965.978	381.306	260.019
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.790	200.330	177.695
14	Abschreibungen	10.000	10.000	9.804
18	Sonstiger ordentlicher Aufwand	430	240	230
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	1.763.920	1.148.171	934.268
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	1.669.890	1.020.741	888.010
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-94.030	-127.430	-46.257
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	1.763.920	1.148.171	934.268
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	1.669.890	1.020.741	888.010
28	Außerordentliche Aufwendungen			3
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			3
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	1.669.890	1.020.741	888.013
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-39.200	-36.200	-33.506
9517000	KLR Erlöse Gemeinkosten Post - 012034	-22.550	-24.550	-18.171
9518000	KLR Erlöse Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	-16.650	-11.650	-15.334
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	24.900	28.900	12.506
9617000	KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034	6.350	6.350	5.615
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	4.450	2.450	4.407
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	12.000	18.000	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	2.100	2.100	2.484
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	-14.300	-7.300	-21.000
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	1.655.590	1.013.441	867.013

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 0120
--	-------------------------

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Zentrale Dienste - Verwaltungsservice</u>	
6201000	Personalkosten insgesamt	10.066.444,00
-		
6590100		
	Betreuung des Gemeindepersonals in Verwaltung, Bauhof, Kindergärten, Forst und Gemeindeeinrichtungen (DGH / MZH ua)	
	Personalverwaltung, Vergütungsabrechnung für:	
	- Ständig Beschäftigte	155
	- Nebenbeschäftigte (kurzfristig / geringfügig)	52
	- Betreuung gemeinnütziger Arbeiten	0
	- Betreuung von Praktikanten (Praktika der Schulen, Berufsfördermaßnahmen, Sprachkurse)	16
	- Sonstige Personalfälle (Eintritte / Austritte im Laufe des Jahres)	63
	- Betreuung Asylbewerber / Gemeinnützige Arbeiten	-
	- Einsatz von betriebsfremdem Personal	-
	- FSJ/BFD	5
	Zusätzlich:	
	Übernahme der Personalverwaltung für sonstige Betriebe (ohne Belastung des Gemeindehaushaltes)	
	- Abwasserverband "Überwald"	7
	- "Zukunftsoffensive Überwald GmbH" (ZKÜ)	2
	Betreuungsfälle Personal Gesamt:	300
	Alle Angaben beziehen sich auf den Stand Dezember 2024	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0120 Zentrale Dienste - Verwaltungsservice (GB I)



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 0120 Zentrale Dienste - Verwaltungsservice (GB I)

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-10.000	-10.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-29.000		-5.000	-64.374	-258.000	-249.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-29.000		-5.000	-64.374	-268.000	-259.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-29.000		-5.000	-64.374	-268.000	-259.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0120 Zentrale Dienste - Verwaltungsservice (GB I)

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
012030-90	Rathaus Ausstattung Tech/Mobiliar/Ank BGA/GWG	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
012032-01	Fahrzeug Rathaus - Ersatzbeschaffung	-26.000					
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-26.000					
	Gesamtsumme Auszahlungen	-29.000		-3.000	-3.000	-3.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-29.000		-3.000	-3.000	-3.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0121 Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation und Ehrenamt		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	012	Verwaltungssteuerung
Produkt	0121	Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation und Ehrenamt
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Weisungen der Verwaltungsführung	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Positive Darstellung der Gemeinde Wald-Michelbach in der Öffentlichkeit, Repräsentationsaufgaben, Förderung des Ehrenamtes	
Leistung	Sammlung und Koordinierung von Berichten zur Veröffentlichung in den Medien, Verfassen von Presseberichten, Erstellung und Verteilung des Infoheftes "Überwald aktuell", Erstellung und Verteilung des Jahresberichtes, Überarbeitung und Pflege des Internetauftritts der Gemeinde, Planung und Durchführung von öffentlichen Veranstaltungen, Vorbereitung und Durchführung kommunaler Ehrungen, Anträge Landesehrenbrief, Bundesverdienstorden etc., Ehrenamtscard	
Produktziel	Verbesserung der Außendarstellung Förderung des Ehrenamtes	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Öffentlichkeit, Vereine und Institutionen

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0121 Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation u Ehrenamt



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich		01	Innere Verwaltung		
Produkt		0121	Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation u Ehrenamt		
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100		
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09		Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-32
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-150	-50	-32
11		Personalaufwendungen	32.621	29.681	25.985
12		Versorgungsaufwendungen	2.474	2.825	920
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.700	32.750	26.710
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben		300	50
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	57.795	65.556	53.665
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	57.645	65.506	53.633
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-150	-50	-32
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	57.795	65.556	53.665
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	57.645	65.506	53.633
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	57.645	65.506	53.633
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	250	250	
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	250	250	
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	250	250	
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	57.895	65.756	53.633

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0210 Wahlen		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	021	Wahlen und Statistik
Produkt	0210	Wahlen
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	Verschiedene Wahlgesetze, HGO	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Bundes- / Landes- / Kreisauftrag	
Kurzbeschreibung	Vorbereitung und Durchführung von Wahlen	
Leistung	Vorbereitung und Durchführung von Wahlen, Abstimmungen, Volksabstimmungen, Bürgerbescheide und Bürgerbegehren, Bekanntmachung der Wahlergebnisse, Regelung des Mandatsverlustes und des Nachrückens	
Produktziel	Rechtmäßige Vorbereitung und Durchführung von Wahlen	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Politische Parteien und Wählergruppen, wahlberechtigte Bevölkerung

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0210 Wahlen



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 0210 Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.000		
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09	Sonstige ordentliche Erträge	-20	-20	-16
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-5.020	-20	-16
11	Personalaufwendungen	7.665	7.079	3.993
12	Versorgungsaufwendungen	180		
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.500	12.150	32.683
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	22.345	19.229	36.676
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	17.325	19.209	36.660
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-5.020	-20	-16
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	22.345	19.229	36.676
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	17.325	19.209	36.660
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	17.325	19.209	36.660
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	3.300	3.300	2.521
9617000	KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034	3.000	3.000	2.143
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	100	100	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	200	200	378
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	3.300	3.300	2.521
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	20.625	22.509	39.181

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0240 Brandschutz, Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	024	Brand- und Katastrophenschutz
Produkt	0240	Brandschutz, Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Johann, Tobias
Auftrags-Grundlage	Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (HBKG), Feuerwehr- und Feuerwehrgebührensatzung, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Aufstellung und Betrieb der öffentlichen Feuerwehr	
Leistung	Erarbeitung und Fortschreibung eines Bedarfs- und Entwicklungsplanes, Aufstellung von (den örtlichen Erfordernissen entsprechenden) leistungsfähigen Feuerwehren, Ausstattung und Unterhaltung der Feuerwehren mit den notwendigen baulichen Anlagen und Einrichtungen sowie technischer Ausrüstung, Aus- und Fortbildung der Feuerwehrangehörigen, Bereitstellung einer den örtlichen Verhältnissen angemessenen Löschwasserversorgung, vorbeugender Brandschutz, Einrichtung von Notrufmöglichkeiten, Beschaffung von Funkanlagen, Warnung der Bevölkerung, Unterstützung der Feuerwehrvereine	
Produktziel	Sicherstellung des Brandschutzes und der Allgemeinen Hilfe	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern EinwohnerInnen, Allgemeinheit intern	
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Aktive Feuerwehrleute	190
	davon Frauen	34
	Jugend- und Kinderfeuerwehr	95
	Feuerwehrhäuser	6
	Fahrzeuge (inkl. vereinseigenen und KAT)	21
	Aufwand 2023	382.582,00 €
Aufwand je Einwohner (10.840)	35,29 €	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0240 Brandschutz, Gefahrenvorbeugung u Gefahrenabwehr



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 0240 Brandschutz, Gefahrenvorbeugung u Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-31.600	-24.750	-25.428
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen	-9.000	-8.500	-9.000
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-12.000	-14.000	-11.712
09	Sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-5.000	-50
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-58.100	-52.750	-46.190
11	Personalaufwendungen	27.163	29.145	25.271
12	Versorgungsaufwendungen	1.780	1.815	165
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.260	201.470	179.850
14	Abschreibungen	155.000	150.000	164.548
15	Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	9.900	8.300	9.765
18	Sonstiger ordentlicher Aufwand	150	150	136
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	413.253	390.880	379.735
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	355.153	338.130	333.545
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-58.100	-52.750	-46.190
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	413.253	390.880	379.735
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	355.153	338.130	333.545
27	Außerordentliche Erträge			-5.799
28	Außerordentliche Aufwendungen			79
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-5.720
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	355.153	338.130	327.825
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	39.500	38.500	2.847
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	37.000	37.000	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	2.500	1.500	2.847
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	39.500	38.500	2.847
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	394.653	376.630	330.672

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 0240
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
-	<p><u>Brandschutz, Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr</u></p> <p>Feuerwehr-Haus für die Feuerwehr mit überörtlicher Funktion Wald-Michelbach (Stützpunkt-FW) incl. Rettungswache, "Ludwigstraße 111"</p> <p>Ortsteils-Feuerwehren: Affolterbach Gadern Kreidach Schönmattenweg Siedelsbrunn</p> <p>Seit 2018 sind die beiden Ortsteils-Wehren Ober- und Unter-Schönmattenweg zur FW Schönmattenweg zusammengelegt</p> <p>Die Aufwendungen basieren auf den Vorschlägen des Gemeindebrand-Inspektors:</p>	
	davon Stützpunktfeuerwehr	176.050,00
	2024 - 175.450,00 € 2023 - 159.050,00 € 2022 - 160.562,87 €	
	Ortsteilfeuerwehren	133.110,00
	2024 - 122.600,00 € 2023 - 112.650,00 € 2022 - 114.232,36 €	
	Brandschutz / Gesamt	413.253,00
	2024 - 390.880,00 € 2023 - 368.580,00 € 2022 - 363.476,35 €	
19 + 32	Gesamt-Aufwendungen incl. interner Leistungsbeziehungen	452.753,00
	2024 - 429.380,00 €	

Entwicklung der Erträge und Aufwendungen für die Feuerwehren in Wald-Michelbach
--

Seit 2009 incl. interner Leistungsbeziehungen

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Fehlbetrag
	€	€	€
* 2025	58.100,00	452.753,00	394.653,00
* 2024	52.750,00	429.380,00	355.830,00
2023	46.190,00	382.582,00	336.392,00
2022	33.467,35	364.709,35	331.242,00
2021	31.450,00	325.857,00	294.407,00
2020	43.753,00	344.841,00	301.088,00
2019	62.132,00	355.704,00	293.572,00
2018	55.299,00	315.285,00	259.986,00
2017	52.130,00	296.726,00	244.596,00
2016	54.249,00	276.035,00	221.786,00
2015	60.340,00	287.749,00	227.409,00
2014	65.250,00	267.813,00	202.563,00
2013	65.583,00	226.467,00	160.884,00
2012	40.750,00	205.490,00	164.740,00
2011	48.957,00	212.276,00	163.319,00
2010	29.901,00	194.563,00	164.662,00
2005	44.710,00	132.588,00	87.878,00
2000	48.601,00	117.438,00	68.837,00
1995	39.952,00	83.752,00	43.800,00
1990	34.784,00	62.639,00	27.855,00
1985	16.507,00	55.316,00	38.809,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0240 Brandschutz, Gefahrenvorbeugung u Gefahrenabwehr



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 0240 Brandschutz, Gefahrenvorbeugung u Gefahrenabwehr

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	110.000			11.356		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				5.800		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	110.000			17.156		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-758.725	-758.725
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-477.000	-180.000	-128.000	-149.972	-4.052.571	-3.129.571
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-477.000	-180.000	-128.000	-149.972	-4.811.296	-3.888.296
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen) W_M11	-367.000	-180.000	-128.000	-132.816	-4.811.296	-3.888.296

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0240 Brandschutz, Gefahrenvorbeugung u Gefahrenabwehr							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
024014-01	FW Jugend - Ankauf Maschinen / Geräte	-2.000		-1.000	-1.000	-1.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-2.000		-1.000	-1.000	-1.000	
024015-90	FW - Atemschutz-Station Zentral W-bach	-10.000					
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000					
024016-01	FW - Funk / Umrüstung auf Digitaltechnik	-5.000					
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000					
024020-03	FW W-bach - Ersatzbeschaffung GW-G/L	-190.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	110.000					
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-300.000					
024020-05	FW W-bach - Ersatzbeschaffung ELW	-70.000	-180.000	-180.000			
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-70.000	-180.000	-180.000			
024020-90	FW überörtlich W-bach-Ankauf bew Vermögen / BGA	-50.000		-40.000	-40.000	-40.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-50.000		-40.000	-40.000	-40.000	
024020-99	Ersatzbeschaffung FW-Fahrzeug zuk.				-250.000	-200.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.				-250.000	-200.000	
024031-90	FW Affolterbach - Ank bew Verm / BGA	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
024033-90	FW Gadern - Ankauf bew Verm / BGA	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
024033-91	FW Gadern - Ersatzbeschaffung TSF-W			-80.000			
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.			-80.000			
024035-90	FW Schönmattenwag - Ank bew Verm / BGA	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
024036-90	FW Kreidach - Ank bew Vermögen / BGA	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
024038-90	FW Siedelsbrunn - Ank bew Verm / BGA	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-477.000	-180.000	-331.000	-321.000	-271.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	110.000					
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-367.000	-180.000	-331.000	-321.000	-271.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0420 Museen und ähnliche Einrichtungen		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	042	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	0420	Museen und ähnliche Einrichtungen
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	§ 19 (1) HGO	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Sammlung, Bewahrung und Darstellung verschiedener Kulturgüter	
Leistung	Unterhaltung verschiedener musealer Einrichtungen (Überwäldmuseum), Einhaus mit Backhaus, Museale Druckerei im ehem. HEAG-Turm, Besucherstollen der ehem. Grube Ludwig), Geschäftsführung des Überwälder Museums- und Kulturvereins, Pflege des Heimatarchivs, Förderung der Herausgabe von Schriften zur Heimat- und Denkmalpflege, Kooperation mit privaten Museen, Präsentation von Dauer- und Sonderausstellungen	
Produktziel	Generationsübergreifende Präsentation von Kulturgütern	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	Überwälder Museums- und Kulturverein, BürgerInnen, Besucher, Allgemeinheit
	intern	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0420 Museen u ähnliche Einrichtungen



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 0420 Museen u ähnliche Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-120	-120	-173
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09	Sonstige ordentliche Erträge			-2
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-120	-120	-175
11	Personalaufwendungen	4.789	4.269	4.015
12	Versorgungsaufwendungen	302	271	232
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.800	24.300	19.074
14	Abschreibungen	1.000	1.000	986
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	35.891	29.840	24.308
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	35.771	29.720	24.132
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-120	-120	-175
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	35.891	29.840	24.308
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	35.771	29.720	24.132
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	35.771	29.720	24.132
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	2.100	2.100	37
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	100	100	37
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	2.000	2.000	
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	2.100	2.100	37
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	37.871	31.820	24.170

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0450 Förderung von Musikgruppen und Musikvereinen		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	045	Musikpflege
Produkt	0450	Förderung von Musikgruppen und Musikvereinen
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	§ 19 (1) HGO, Vereinsförderungssatzung, Beschluss der Gemeindevertretung und Vereinbarung mit den Trägern der Jugendmusikschule	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Finanzielle Unterstützung der örtlichen Musikgruppen und Vereine, Förderung der Jugendmusikschule Weschnitztal-Überwald, Bereitstellung von Räumlichkeiten für Musikgruppen und Vereine	
Leistung	Prüfung und Festsetzung der Förderbeiträge, Fortschreibung der Vereinsförderungssatzung, Verpachtung von gemeindeeigenen Räumlichkeiten für den Vereinsbetrieb und einzelne Veranstaltungen Jugendmusikschule: Vertragsangelegenheiten, Prüfung und Festsetzung der Förderbeiträge	
Produktziel	Erhaltung und Ausweitung des musikalischen Angebotes in der Gemeinde, Förderung einer qualifizierten Musikausbildung	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Musiktreibende Vereine und Gruppen der Gemeinde, Kinder, Jugendliche und Familien, Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0450 Förderung der Musik					
Gemeinde Wald- Michelbach					
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft		
Produkt		0450	Förderung der Musik		
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen			-129
09		Sonstige ordentliche Erträge			-2
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			-131
11		Personalaufwendungen	763	651	559
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	950	1.200	1.195
14		Abschreibungen			791
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	17.500	18.500	19.763
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	19.213	20.351	22.307
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	19.213	20.351	22.176
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			-131
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	19.213	20.351	22.307
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	19.213	20.351	22.176
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	19.213	20.351	22.176
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	1.000	1.000	
9671000		KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	1.000	1.000	
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	1.000	1.000	
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	20.213	21.351	22.176

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0480 Büchereien		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	048	Büchereien
Produkt	0480	Büchereien
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Johann, Tobias
Auftrags-Grundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Betrieb von kommunalen Büchereien	
Leistung	Verwaltung und Betrieb der beiden kommunalen Büchereien (Gemeindebücherei Affolterbach / Medien- und Informationszentrum am "Überwald-Gymnasium"), Veranstaltungen (Betrieb des "MIZ" / siehe auch Produkt "0650 - Förderung schulischer Ergänzungsangebote")	
Produktziel	Förderung des Lesens und des Interesses an Literatur und Kommunikation	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Allgemeinheit
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Anzahl der zur Verfügung stehenden Medien (rd.)	23.300
	Gemeindebücherei Affolterbach (rd.)	3.300
	Medien- und Informationszentrum am "Überwald-Gymnasium" (rd.)	20.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0480 Büchereien					
Gemeinde Wald- Michelbach					
Produktbereich		04	Kultur und Wissenschaft		
Produkt		0480	Büchereien		
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-600	-600	-581
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen			-455
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-600	-600	-1.036
11		Personalaufwendungen			
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.900	2.750	2.346
14		Abschreibungen			472
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	2.900	2.750	2.818
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	2.300	2.150	1.782
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-600	-600	-1.036
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	2.900	2.750	2.818
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	2.300	2.150	1.782
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	2.300	2.150	1.782
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	1.000	1.000	
9671000		KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	1.000	1.000	
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	1.000	1.000	
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	3.300	3.150	1.782



Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0490 Traditionelle Festveranstaltungen und Angebote		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	049	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	0490	Traditionelle Festveranstaltungen und Angebote
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	§ 19 (1) HGO, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Planung und Organisation kultureller Veranstaltungen, Unterstützung von Vereinen und Kirchen bei der Durchführung kultureller Veranstaltungen, Unterhaltung und Betrieb von Festplätzen, Kommunales Kino	
Leistung	Planung, Organisation und Bewerbung des Überwälder Heimatfestes, der Kirchweih und des Weihnachtsmarktes in der Kerngemeinde, Abschluss von Verträgen mit Schaustellern und Markttreibenden bei Kirchweihen und Volksfesten, Abrechnung des Stromverbrauchs auf den Festplätzen, Unterhaltung des Kommunalen Kinos, Organisation der Filmvorführungen in Zusammenarbeit mit dem Arbeitskreis "Kommunales Kino" sowie Bewerbung, Förderung von Kirchengemeinden bei der Umsetzung von Kulturmaßnahmen	
Produktziel	Erhalt des Brauchtums, Förderung des Zusammenlebens und des Images der Gemeinde, Schaffung einer Vielfalt kultureller Angebote, Unterstützung der Kirchengemeinden	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	Kirchengemeinden, Vereine, Gruppen und Institutionen aus der Gemeinde, BürgerInnen, Besucher der Gemeinde
	intern	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0490 Heimat, Kultur, Kirche, Tradition, Feste, Theat u Angebote



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
	Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft			
	Produkt 0490 Heimat, Kultur, Kirche, Tradition, Feste, Theat u Angebote			
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-2.100	-2.230	-1.772
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.500	-7.100	-6.361
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-1.000	-1.000	-736
09	Sonstige ordentliche Erträge		-10	-7
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-9.600	-10.340	-8.876
11	Personalaufwendungen	21.071	19.152	18.868
12	Versorgungsaufwendungen	1.403	1.232	1.044
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.900	26.170	21.871
14	Abschreibungen	2.000	2.000	2.971
15	Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	400	450	550
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	47.774	49.004	45.303
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	38.174	38.664	36.427
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-9.600	-10.340	-8.876
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	47.774	49.004	45.303
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	38.174	38.664	36.427
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	38.174	38.664	36.427
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	45.800	28.100	68.906
9617000	KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034	50	50	
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	50	50	
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	1.500	2.500	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	44.200	25.500	68.906
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	45.800	28.100	68.906
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	83.974	66.764	105.333

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0491 Verschwisterungen und Städtepartnerschaften		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe	049	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	0491	Verschwisterungen und Städtepartnerschaften
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Johann, Tobias
Auftrags-Grundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Partnerschaftsverträge	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Kontaktpflege zu den Partnergemeinden	
Leistung	Pflege und Förderung der Kontakte zu den Partnergemeinden Montmirail (Frankreich) und Hassocks (England) sowie zu anderen in- und ausländischen Kommunen, Unterstützung der Tätigkeiten des "Vereins für Partnerschaften", Begleitung von Schul- und Vereinspartnerschaften	
Produktziel	Völkerverständigung	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0491 Verschwisterungen u Städtepartnerschaften



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 0491 Verschwisterungen u Städtepartnerschaften

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09	Sonstige ordentliche Erträge			-7
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			-7
11	Personalaufwendungen	2.013	1.875	1.757
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.150	1.800	716
15	Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	1.000	2.000	700
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	6.163	5.675	3.173
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	6.163	5.675	3.166
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			-7
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	6.163	5.675	3.173
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	6.163	5.675	3.166
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	6.163	5.675	3.166
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	6.163	5.675	3.166

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0511 Seniorenarbeit und Förderung Seniorenangebote		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	051	Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen
Produkt	0511	Seniorenarbeit und Förderung Seniorenangebote
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Organisation der Seniorenfahrt und der Seniorenweihnachtsfeier, Unterstützung der "Aktiven Senioren"	
Leistung	Planung und Durchführung des Senioren-Ausfluges und des Senioren-Nachmittages, Unterstützung der "Aktiven Senioren"	
Produktziel	Einbindung in das gesellschaftliche Leben in unserer Gemeinde, Sicherung und Verbesserung des Angebotes für SeniorInnen	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	SeniorInnen, Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0511 Seniorenarbeit u Förderung Seniorenangebote



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 0511 Seniorenarbeit u Förderung Seniorenangebote

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.000	-5.000	-4.695
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen	-1.600	-1.600	-2.230
09	Sonstige ordentliche Erträge	-500	-5.000	
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-7.100	-11.600	-6.925
11	Personalaufwendungen	8.857	7.960	7.605
12	Versorgungsaufwendungen	664	597	511
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.000	18.500	22.019
15	Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	10.000	9.100	9.930
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	38.521	36.157	40.063
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	31.421	24.557	33.138
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-7.100	-11.600	-6.925
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	38.521	36.157	40.063
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	31.421	24.557	33.138
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	31.421	24.557	33.138
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	1.600	1.600	522
9617000	KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034	1.500	1.500	
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	100	100	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711			522
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	1.600	1.600	522
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	33.021	26.157	33.660

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0512 Betreuung und Unterbringung von ausländischen Personen (Asylbewerber)		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	051	Soziale Leistungen für ausländische Personen (Asylbewerber)
Produkt	0512	Betreuung und Unterbringung von ausländischen Personen (Asylbewerber)
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	Bundes- und Landesaufnahmegesetz, Asylverfahrensgesetz (AsylVfG), Aufenthaltsgesetz (AufenthG), Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG)	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Bundes- / Landes- / Kreisauftrag	
Kurzbeschreibung	Unterbringung und Betreuung der vom Kreis Bergstraße zugewiesenen Bürgerkriegs-Flüchtlinge und Asylbewerber	
Leistung	Herrichtung von entsprechendem Wohnraum und Beschaffung der diesbezüglich erforderlichen Ausstattung Entgegennahme, Sammlung und Verteilung von Sachspenden Kooperation mit Behörden, Institutionen und ehrenamtlichen Helfern	
Produktziel	Wirtschaftliche und soziale Sicherstellung der Lebens-Grundlage der Betroffenen	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Leistungs-Empfänger nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0512 Betreuung und Unterbringung von ausländischen Personen (Asylbewerber)



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 0512 Betreuung und Unterbringung von ausländischen Personen (Asylbewerber)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000		
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-180.000	-210.000	-272.849
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-5
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-182.050	-210.050	-272.854
11	Personalaufwendungen	33.211	27.179	31.429
12	Versorgungsaufwendungen	2.372	1.941	1.655
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.400	161.200	185.331
14	Abschreibungen	10.000	5.000	4.813
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	199.983	195.320	223.228
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	17.933	-14.730	-49.626
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-182.050	-210.050	-272.854
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	199.983	195.320	223.228
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	17.933	-14.730	-49.626
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	17.933	-14.730	-49.626
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	40.000	20.000	33.695
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	40.000	20.000	33.695
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	40.000	20.000	33.695
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	57.933	5.270	-15.931

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 0512
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<p><u>Betreuung und Unterbringung von ausländischen Personen (Asylbewerber)</u></p> <p>Der Gemeinde Wald-Michelbach werden vom Kreis Bergstraße anteilige Kontingente zur Aufnahme von Flüchtlingen zugewiesen. Die Gemeinde ist dafür verantwortlich, geeignete Unterkünfte zur Verfügung zu stellen.</p> <p>Für den Bereich der Flüchtlingsbetreuung ist Peter Jäger - Leiter GB I - Zentrale Dienste, verantwortlich.</p> <p>Die Betreuung der Flüchtlinge wird darüber hinaus durch zahlreiche ehrenamtlich tätige Mitbürgerinnen und Mitbürger vorgenommen.</p>	
10 + 31	Erträge	182.050,00
19 + 32	Aufwendungen	239.983,00
	Gesamt-Ergebnis / Defizit	57.933,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0512 Betreuung und Unterbringung von ausländischen Personen (Asylbewerber)



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 0512 Betreuung und Unterbringung von ausländischen Personen (Asylbewerber)

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.			-15.000	-23.800	-50.683	-50.683
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-15.000	-23.800	-50.683	-50.683
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11			-15.000	-23.800	-50.683	-50.683

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0640 Jugendbetreuung und Angebote		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	064	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	0640	Jugendbetreuung und Angebote
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Knapp, Markus / Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Angeboten im Begegnungszentrum, Organisation der Ferienspiele, Bereitstellung und Unterhaltung von Kinderspielplätzen und Bolzplätzen	
Leistung	Organisation der Betreuung des Begegnungszentrums, Unterstützung der Arbeit des Fördervereins Jugendtreff, Sicherstellung des Angebotes, Planung und Durchführung der Ferienspiele, Unterstützung des Fördervereins bei der Organisation des Kinderjahrmarktes, Bereitstellung und Unterhaltung von Einrichtungen für Kinder und Jugendliche (Kinderspielplätze, Bolzplätze, Skateranlage)	
Produktziel	Verbesserung des Angebotes zur Freizeitgestaltung von Kindern und Jugendlichen, Integration von bestimmten sozialen Gruppen, Ferienangebot für Kinder, Erhalt und Verbesserung der Infrastruktur im Bereich der öffentlichen Einrichtungen für Kinder und Jugendliche	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Kinder, Jugendliche und Familien

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0640 Jugendbetreuung und Angebote



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 0640 Jugendbetreuung und Angebote

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-1.500		
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-1.800	-1.643
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen	-70.000	-45.000	-54.555
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-8.000	-8.000	-8.862
09	Sonstige ordentliche Erträge			-5
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-81.500	-54.800	-65.065
11	Personalaufwendungen	135.140	133.047	82.357
12	Versorgungsaufwendungen	9.302	8.642	4.130
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.750	31.900	37.046
14	Abschreibungen	39.000	36.000	37.041
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	222.192	209.589	160.573
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	140.692	154.789	95.509
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-81.500	-54.800	-65.065
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	222.192	209.589	160.573
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	140.692	154.789	95.509
27	Außerordentliche Erträge	-1.000	-300	-1.300
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)	-1.000	-300	-1.300
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	139.692	154.489	94.209
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	23.500	23.500	19.388
9617000	KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034			65
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	3.500	3.500	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	20.000	20.000	19.322
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	23.500	23.500	19.388
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	163.192	177.989	113.596

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 0640
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Jugendbetreuung und Angebote</u>	
19 + 32	<p>Aufwand für die Kinderspielplätze in der Gesamtgemeinde</p> <p>2024 - 233.089,00 € 2023 - 178.747,00 € 2022 - 121.880,43 €</p> <p>Affolterbach Bahnstraße / Kindergarten "Am Roßklingen" 2001</p> <p>Aschbach "Im Wiesental" 2001 "Bocksbergstraße"</p> <p>Gadern "Gaderner Straße" 2003</p> <p>Hartenrod Mehrzweckhaus 2004</p> <p>Kocherbach "Am Kocherbach" (Richtung Hartenrod)</p> <p>Kreidach MZH Kreidach, "Kirrweg" 2013 / 2014</p> <p>Ober-Schönmattenweg "Hansengasse" 2004</p> <p>Siedelsbrunn "Brunnenstraße" "Lichtenklinger Straße" 2001</p> <p>Unter-Schönmattenweg "Alter Weg" "Kirchstraße" / Schule</p> <p>Wald-Michelbach "Michelstraße" 1995 "Heinrich-Schlerf-Erholungsanlage" Errichtung Freizeitanlage Unter-Wald-Michelbach im Bereich des ehemaligen Bahnhofes 2006</p> <p>"Ludwigstraße 162" / ehemaliger Bahnhof Unter-Wald-Michelbach Renovierung Gesamtgebäude 1992 / 1993</p>	245.692,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0640 Jugendbetreuung und Angebote



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 0640 Jugendbetreuung und Angebote

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				5.000		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				5.000		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-191.000	-191.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-26.000		-42.000	-24.320	-151.000	-130.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-26.000		-42.000	-24.320	-342.000	-321.000
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen) W_M11	-26.000		-42.000	-19.320	-342.000	-321.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0640 Jugendbetreuung und Angebote							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
064010-90	Jugendbetreuung - Ank Tech / BGA / GWG	-15.000		-1.000	-1.000	-1.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-15.000		-1.000	-1.000	-1.000	
064030-01	Kinderspielplätze - Ersatz Spielgeräte	-10.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000		-5.000	-5.000	-5.000	
064030-90	Sonstige Jugend-Einrichtung - Ank Masch/BGA	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-26.000		-7.000	-7.000	-7.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-26.000		-7.000	-7.000	-7.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0650 Förderung schulischer Ergänzungsangebote		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	065	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	0650	Förderung schulischer Ergänzungsangebote
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Johann, Tobias
Auftrags-Grundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Förderung schulischer Ergänzungsangebote	
Leistung	Organisatorische Unterstützung der örtlichen Schulen, finanzielle Förderungen (z.B. SchuB-Klassen), Bereitstellung von Praktikumsplätzen für Schüler in gemeindlichen Einrichtungen	
Produktziel	Verbesserung des individuellen Schulangebotes	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Schüler, Eltern, Lehrkräfte
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Schülerzahlen 2024 (Beginn Schuljahr 2024/2025) insgesamt - "Überwald-Gymnasium" - "Eugen-Bachmann-Schule" (Haupt- und Realschule) - "Adam-Karrillon-Schule" (Grundschule) - Grundschule Unter-Schimmeldewog - "Drachenschule Odenwald"	1.527 670 435 306 67 49

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0650 Förderung schulischer Ergänzungsangebote



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 0650 Förderung schulischer Ergänzungsangebote

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-23.500	-23.500	-23.100
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09	Sonstige ordentliche Erträge			-749
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-23.500	-23.500	-23.849
11	Personalaufwendungen	46.942	44.330	26.056
12	Versorgungsaufwendungen	3.420	3.231	1.132
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.700	7.900	8.493
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	58.062	55.461	35.682
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	34.562	31.961	11.833
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-23.500	-23.500	-23.849
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	58.062	55.461	35.682
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	34.562	31.961	11.833
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	34.562	31.961	11.833
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	25	25	
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	25	25	
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	25	25	
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	34.587	31.986	11.833

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0730 Förderung der Gesundheitspflege		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	07	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	073	Maßnahmen der Gesundheitspflege
Produkt	0730	Förderung der Gesundheitspflege
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Johann, Tobias
Auftrags-Grundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Förderung und Unterstützung von Gesundheitseinrichtungen sowie von Organisationen	
Leistung	Förderung der Sozialstation Diakonie Überwald, Förderung Arbeiterwohlfahrt und Caritasverband (Mobiler sozialer Hilfsdienst, Jugend- und Drogenberatung) , Unterstützung des DRK Ortsverbandes, Unterstützung weiterer Träger und Organisationen, Verpachtung von Räumlichkeiten	
Produktziel	Sicherstellung einer adäquaten Versorgung mit Einrichtungen des Gesundheits-, Pflege- und Betreuungswesens	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0730 Förderung der Gesundheitspflege



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
Produkt 0730 Förderung der Gesundheitspflege

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			
11	Personalaufwendungen			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.100	11.600	11.629
14	Abschreibungen	1.000	1.000	1.021
15	Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	18.900	18.900	18.765
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	32.000	31.500	31.415
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	32.000	31.500	31.415
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	32.000	31.500	31.415
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	32.000	31.500	31.415
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	32.000	31.500	31.415
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	32.000	31.500	31.415

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 0730
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Förderung der Gesundheitspflege</u>	
15	davon	
	- Kostenzuschuss der Gemeinde an die Sozialstation ökumenische Pflegedienste im Überwald	7.600,00
	- Zuschüsse an Arbeiterwohlfahrt / Mobile, ambulante Hilfsdienste	7.300,00
	- Zuschüsse an Caritas und Arbeiterwohlfahrt / Suchthilfe, Prävention	4.000,00
19 + 32	Gesamt-Summe	32.000,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0810 Förderung des Sports		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	081	Förderung des Sports
Produkt	0810	Förderung des Sports
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Vereinsförderungssatzung, Ehrungssatzung	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Förderung des Sportangebotes in der Gemeinde	
Leistung	Finanzielle Förderung von Sportvereinen, Sportlerehrungen, Vergabe der Großraumturnhalle im Bereich der Vereine, Vermietung und Verpachtung von gemeindeeigenen Räumlichkeiten	
Produktziel	Erhalt und Verbesserung des Sportangebotes in der Gemeinde, Unterstützung des Ehrenamtes	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	Sportvereine, Breiten- und Leistungssportler, Kinder, Jugendliche, Familien und Senioren
	intern	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0810 Förderung des Sports					
Gemeinde Wald- Michelbach					
Produktbereich		08	Sportförderung		
Produkt		0810	Förderung des Sports		
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.000	-10.000	-9.995
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-5.000	-10.000	-4.686
09		Sonstige ordentliche Erträge			-2
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-15.000	-20.000	-14.683
11		Personalaufwendungen	36.909	34.709	31.718
12		Versorgungsaufwendungen	2.696	2.359	1.960
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.470	2.110	1.563
14		Abschreibungen	20.000	20.000	20.672
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	24.000	29.450	47.683
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	85.075	88.628	103.597
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	70.075	68.628	88.914
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-15.000	-20.000	-14.683
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	85.075	88.628	103.597
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	70.075	68.628	88.914
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	70.075	68.628	88.914
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			266
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035			64
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711			203
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung			266
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	70.075	68.628	89.180

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 0810
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Förderung des Sports</u>	
15	Zuschüsse an die örtlichen Sportvereine im Rahmen der Satzung über die Vereinsförderung	24.000,00
11 + 12	Personalkosten Darin enthalten sind u. a. die Personalaufwendungen für den Hausmeister der Großraumturnhalle bei Vereinsnutzung	39.605,00
03	Anteilige Kostenerstattung vom Kreis Fertigstellung Großraumturnhalle 1993	10.000,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0820 Sportstätten		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	082	Sportstätten und Bäder
Produkt	0820	Sportstätten
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	§ 19 (1) HGO, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Sportanlagen	
Leistung	Bereitstellung von Sportanlagen, Koordinierung der Nutzung, Vereinbarungen mit dem Schulträger, Förderung von Sportanlagen im Eigentum Dritter im Rahmen der Vereinsförderungssatzung	
Produktziel	Erhalt und Verbesserung der sportlichen Infrastruktur	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Vereine, Schulen, Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0820 Sportstätten der Gemeinde



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 0820 Sportstätten der Gemeinde

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-50	-60	-46
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-1.000	-1.000	-1.426
09	Sonstige ordentliche Erträge	-3.600	-3.600	-4.429
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-5.150	-5.160	-5.901
11	Personalaufwendungen	28.991	13.945	26.095
12	Versorgungsaufwendungen	2.124	999	1.596
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.450	49.950	39.385
14	Abschreibungen	53.000	56.000	58.119
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	134.565	120.894	125.196
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	129.415	115.734	119.295
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-5.150	-5.160	-5.901
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	134.565	120.894	125.196
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	129.415	115.734	119.295
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	129.415	115.734	119.295
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	32.200	32.200	249
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	32.000	32.000	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	200	200	249
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	32.200	32.200	249
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	161.615	147.934	119.544

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 0820
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
-	<p><u>Sportstätten</u></p> <p>- Sportlerheim / Umkleidehaus Siedelsbrunn, "Forsthausweg 6" Errichtung Anbau 1979 Abriss zum Neubau Bürgerhaus 2004 - 2006 Erneuerung Sportfeld Siedelsbrunn 2010</p> <p>- Sportlerheim Unter-Schönmattenweg, "Korsika 1" Einweihung 1970 Teil-Renovierung 1989 Sportplatzerneuerung 1986 / 1987 Erneuerung Sportplatzdecke 1996 / 2000 Erneuerung / Erweiterung Umkleidegebäude 2001 - 2005 Fertigstellung, Übergabe Erweiterung 2005 Herstellung Kunstrasenfläche 2012 (FC Odin Unter-Schönmattenweg)</p> <p>- Sportgelände Aschbach, "Sportplatzweg 2" / MZH Sportplatzerneuerung 1989 / 1990 Erneuerung Sportplatzdecke 1997 / 2002 Herstellung Kunstrasenfläche (TSV Aschbach) 2007</p> <p>- Sportgelände Affolterbach, "Bahnstraße 30" Sportplatzerneuerung / Kunstrasenplatz 1997 Rasenkleinfeld / Trainingsplatz 2002 / 2003 Erneuerung Kunstrasenfläche (SV Affolterbach) 2014</p> <p>- Sportanlage Wald-Michelbach, "Rudi-Wünzer-Straße 29" Neubau Sportplatz 1986 / 1987 Erneuerung Sportplatzdecke 1996 Erneuerung Platz / Kunstrasenfläche / Parkbereich 2000 Erneuerung Kunstrasenfläche 2012 (SV Eintracht / SG Wald-Michelbach)</p> <p>- "Rudi-Wünzer-Sport- und Kultur-Halle", "Rudi-Wünzer-Straße 29" Einweihung 1956 Errichtung Anbau 1977 Renovierung Turnhalle 1988 - 1991 Sportbereich: Anbau / Sanitär- und Umkleideräume 1998 / 1999 Umbau mit Anbauten, grundlegende Erneuerung 2011 - 2014 (Dach / Sanitär / Foyer / Trennwand-System), energetische Optimierung / Isolierung / Lüftungsanlage, Küche, Licht- und Beschallungstechnik, Vordach ua) Neugestaltung der Außenanlage mit Parkbereich Tribünen-Überdachung</p>	-

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0820 Sportstätten der Gemeinde

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
082030-01	Sportplatz Aschbach - Kunstrasen / Inv.- Zuweisung			-90.000			
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.			-90.000			
121080-14	Sportanlage Aschbach - Stützmauer / Außenanlage			-150.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-150.000			
	Gesamtsumme Auszahlungen			-240.000			
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme			-240.000			

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0821 Waldschwimmbad		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	08	Sportförderung
Produktgruppe	082	Sportstätten und Bäder
Produkt	0821	Waldschwimmbad
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	§ 19 (1) HGO, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Betrieb des Schwimmbades	
Leistung	Vorhaltung und Pflege der Schwimmbadanlage, Unterhaltung des Funktionsgebäudes, Gewährleistung der Schwimmbadaufsicht, personelle Besetzung Kassendienst, Reinigung, Verpachtung Kiosk, Verkauf von Dauerkarten, Förderung DLRG	
Produktziel	Erhaltung und Verbesserung des Freizeitangebotes sowie Förderung der Volksgesundheit	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Touristen, Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0821 Waldschwimmbad					
Gemeinde Wald- Michelbach					
Produktbereich		08	Sportförderung		
Produkt		0821	Waldschwimmbad		
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	-3.105
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-63.000	-63.000	-63.766
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100		-104
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen			-298
09		Sonstige ordentliche Erträge			-9
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-66.100	-66.000	-67.282
11		Personalaufwendungen	147.476	139.320	150.338
12		Versorgungsaufwendungen	10.691	8.964	6.332
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	123.000	106.300	107.797
14		Abschreibungen	7.000	4.000	4.440
18		Sonstiger ordentlicher Aufwand	520	520	494
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	288.687	259.104	269.401
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	222.587	193.104	202.119
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-66.100	-66.000	-67.282
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	288.687	259.104	269.401
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	222.587	193.104	202.119
27		Außerordentliche Erträge			-3.353
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-3.353
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	222.587	193.104	198.766
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	86.000	74.000	58.545
9671000		KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	33.000	33.000	
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	53.000	41.000	58.545
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	86.000	74.000	58.545
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	308.587	267.104	257.312

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 0821
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Waldschwimmbad</u>	
	Waldschwimmbad, "Spechtbach 60"	
	Einweihung Umkleide-/ Wohnhaus	1961
	Anbau DLRG-Raum	1976
	Erneuerung Schwimmbadbecken	1980
	Einrichtung Volleyballfeld	1997
	Neukonzeption / Sanierung incl. Solaranlagen und Attraktionen	2002 / 2003
	Einweihung	13.06.2003
	Sanierung	2022/2023
02	Eintrittsgelder Waldschwimmbad / schwierige Ansatzkalkulation wegen Witterungsabhängigkeit.	63.000,00
	2024 - 63.000,00 €	
	2023 - 63.766,00 €	
	2022 - 63.637,38 €	
10 + 31	Erträge	66.100,00
	2024 - 66.000,00 €	
	2023 - 67.282,00 €	
	2022 - 65.489,27 €	
19 + 32	Aufwendungen	374.687,00
	2024 - 333.104,00 €	
	2023 - 327.946,00 €	
	2022 - 288.678,98 €	
	Zuschussbetrag	308.587,00
	2024 - 267.104,00 €	
	2023 - 260.664,00 €	
	2022 - 223.189,71 €	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0821 Waldschwimmbad							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Produktbereich		08	Sportförderung				
Produkt		0821	Waldschwimmbad				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-5.000	-5.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-5.000		-32.000	-851	-80.900	-77.900
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-5.000		-32.000	-851	-85.900	-82.900
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-5.000		-32.000	-851	-85.900	-82.900

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0821 Waldschwimmbad

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
082110-90	Waldschwimmbad - Ankauf Masch/ BGA/GWG	-5.000		-1.000	-1.000	-1.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000		-1.000	-1.000	-1.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-5.000		-1.000	-1.000	-1.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-5.000		-1.000	-1.000	-1.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1110 Stromversorgung		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	111	Elektrizitätsversorgung
Produkt	1110	Stromversorgung
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter (Bürgermeister Dr. Weber)
Auftrags-Grundlage	Konzessionsverträge	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Vergabe der Konzessionen	
Leistung	Bereitstellung von Grund und Boden für die Versorgungsnetze	
Produktziel	Grundversorgung der Einwohner	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1110 Stromversorgung



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produkt 1110 Stromversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09	Sonstige ordentliche Erträge	-320.000	-341.000	-259.490
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-320.000	-341.000	-259.490
11	Personalaufwendungen			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		10.000	32.525
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)		10.000	32.525
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	-320.000	-331.000	-226.965
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-320.000	-341.000	-259.490
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)		10.000	32.525
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	-320.000	-331.000	-226.965
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-320.000	-331.000	-226.965
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	-320.000	-331.000	-226.965

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1150 Abfallwirtschaft		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	115	Abfallwirtschaft
Produkt	1150	Abfallwirtschaft
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Johann, Tobias
Auftrags-Grundlage	Kreislaufwirtschaftsgesetz (KrWG) sowie Hessisches Ausführungsgesetz zum KrWG. Beschluss der Gemeindevertretung, dem "ZAKB" (Zweckverband Abfallwirtschaft Kreis Bergstraße) beizutreten.	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Öffentliche Abfallwirtschaft	
Leistung	Beratung und Information bezüglich der Abfallvermeidung, -verwertung sowie -entsorgung, Überwachung der ordnungsgemäßen Umsetzung der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung mit dem "ZAKB" über einzelne Aufgaben. Organisation der Sammelstelle für Elektroschrott und Energiesparlampen im Bauhof, Überwachung der Standorte für Altglas- sowie Altkleidercontainer.	
Produktziel	Sicherstellung einer geordneten Abfallwirtschaft	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1150 Abfallwirtschaft					
Gemeinde Wald- Michelbach					
Produktbereich		11	Ver- und Entsorgung		
Produkt		1150	Abfallwirtschaft		
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-400	-400	
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.100	-3.100	-3.685
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-58.000	-25.000	-24.777
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-61.500	-28.500	-28.462
11		Personalaufwendungen	5.557	5.299	5.058
12		Versorgungsaufwendungen	1.719	2.756	317
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.050	17.750	22.615
14		Abschreibungen			74
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	24.326	25.805	28.064
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	-37.174	-2.695	-398
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-61.500	-28.500	-28.462
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	24.326	25.805	28.064
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	-37.174	-2.695	-398
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-37.174	-2.695	-398
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	85.000	105.000	85.106
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	85.000	105.000	85.106
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	85.000	105.000	85.106
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	47.826	102.305	84.708



Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1211 Straßenbeleuchtung		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	121 Gemeinde- und andere Straßen, Verkehrsflächen	
Produkt	1211 Straßenbeleuchtung	
Verantwortlicher Geschäftsbereich	Verantwortliche Person	
I - Zentrale Dienste	Johann, Tobias	
Auftrags-Grundlage	Straßenbeleuchtungsvertrag mit der HSE Darmstadt, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Betrieb der öffentlichen Straßenbeleuchtung	
Leistung	Sicherstellung einer ausreichenden Straßenbeleuchtung	
Produktziel	Sicherstellung der Verkehrssicherheit	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern Allgemeinheit intern	
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Anzahl an Straßenbeleuchtungsanlagen	1.514
	davon	
	Natriumdampf-Hochdrucklampen (Gelblicht)	710
	Quecksilber-Hochdruckdampflampen	0
	Leuchtstofflampen	0
	Kompakt-Leuchtstofflampen	62
	LED-Lampen / LED plug-in	742
	Aufwand 2023	190.891,00 €
Aufwand 2022	170.488,00 €	
Aufwand / Leuchte	126,08 €	
Aufwand je Einwohner (10.840)	17,61 €	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1211 Straßenbeleuchtung



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 1211 Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09	Sonstige ordentliche Erträge			-5
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			-5
11	Personalaufwendungen	1.342	1.250	1.171
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.300	235.300	186.988
14	Abschreibungen	6.000	3.000	2.732
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	227.642	239.550	190.891
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	227.642	239.550	190.887
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			-5
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	227.642	239.550	190.891
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	227.642	239.550	190.887
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	227.642	239.550	190.887
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	227.642	239.550	190.887

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1211 Straßenbeleuchtung


Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
121110-90	Straßenbeleuchtung - Erweiterung	-22.000		-5.000	-5.000	-5.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.000		-5.000	-5.000	-5.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-22.000		-5.000	-5.000	-5.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-22.000		-5.000	-5.000	-5.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1240 Förderung des ÖPNV		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	124	Öffentlicher Personennahverkehr
Produkt	1240	Förderung des ÖPNV
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	Nahverkehrsplan Kreis Bergstraße, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Förderung des ÖPNV, Unterhaltung von Haltestelleneinrichtungen	
Leistung	Rufflinientaxiverkehr, Überprüfung des Liniverkehrs im Hinblick auf ein gutes Angebot, Bereitstellung und Unterhaltung von Haltestelleneinrichtungen, Klärung von Fragen bei der Schülerbeförderung	
Produktziel	Verbesserung der individuellen Verkehrsangebote im Bereich des ÖPNV	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1240 Förderung des ÖPNV					
Gemeinde Wald- Michelbach					
					
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV			
Produkt	1240	Förderung des ÖPNV			
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.000	-7.000	-6.718
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-95.100	-95.100	-135.387
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-6.000	-6.000	-6.430
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-107.100	-108.100	-148.535
11		Personalaufwendungen	6.442	5.789	5.530
12		Versorgungsaufwendungen	483	434	371
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.200	160.400	152.153
14		Abschreibungen	8.000	8.000	8.391
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	177.125	174.623	166.446
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	70.025	66.523	17.912
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-107.100	-108.100	-148.535
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	177.125	174.623	166.446
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	70.025	66.523	17.912
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	70.025	66.523	17.912
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	10.500	2.500	10.640
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	10.500	2.500	10.640
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	10.500	2.500	10.640
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	80.525	69.023	28.552

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1310 Öffentliches Grün und Landschaftsbau		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	131	Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Produkt	1310	Öffentliches Grün und Landschaftsbau
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	Gesetzliche Vorschriften, Satzungen, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Landes- / Kreisauftrag, Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Pflege von Grün- und Parkanlagen	
Leistung	Planung, Herstellung und Unterhaltung von gemeindeeigenen Grün-, Park- und Freizeitanlagen sowie sicherheitstechnische Überwachung und Betreuung	
Produktziel	Verbesserung und Erhaltung von örtlichen Erholungsgebieten und Lebensqualität	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Allgemeinheit Andere Fachbereiche

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1310 Öffentliches Grün u Landschaftsbau



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 1310 Öffentliches Grün u Landschaftsbau

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-4.700	-4.700	-1.785
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.800	-1.500	-1.774
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-4.000	-5.000	-4.488
09	Sonstige ordentliche Erträge	-2.400	-2.400	-4.697
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-12.900	-13.600	-12.744
11	Personalaufwendungen	51.236	50.450	24.179
12	Versorgungsaufwendungen	3.562	1.125	492
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.850	42.550	39.820
14	Abschreibungen	30.000	31.000	31.510
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	131.648	125.125	96.001
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	118.748	111.525	83.257
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-12.900	-13.600	-12.744
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	131.648	125.125	96.001
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	118.748	111.525	83.257
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	118.748	111.525	83.257
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	265.000	273.000	201.219
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	4.000	4.000	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	261.000	269.000	201.219
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	265.000	273.000	201.219
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	383.748	384.525	284.476

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1310 Öffentliches Grün u Landschaftsbau							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Produkt		1310	Öffentliches Grün u Landschaftsbau				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				-8.500		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				-8.500		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-10.000	-10.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-7.000		-1.000		-12.031	-6.031
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-7.000		-1.000		-22.031	-16.031
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen) W_M11	-7.000		-1.000	-8.500	-22.031	-16.031



Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1310 Öffentliches Grün u Landschaftsbau

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
131016-02	Geo-Naturpark - Inv-Sonderprogramm	-7.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-7.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-7.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-7.000		-2.000	-2.000	-2.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1351 Förderung der Landwirtschaft		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	135	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	1351	Förderung der Landwirtschaft
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Grenzregelungsverträge, Beschlüsse der Jagdgenossenschaften	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Förderung und Unterhaltung der landwirtschaftlichen Infrastruktur	
Leistung	Bau und Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen	
Produktziel	Erhaltung von landwirtschaftlichen Betrieben zur Landschaftspflege und Bereitstellung eines funktionsgerechten Wegebaues	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Landwirte, Touristen, Naherholungssuchende, Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1351 Förderung der Landwirtschaft



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 1351 Förderung der Landwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			
11	Personalaufwendungen			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500	2.000	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	1.500	2.000	
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	1.500	2.000	
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	1.500	2.000	
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	1.500	2.000	
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	1.500	2.000	
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	35.000	20.000	33.967
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	35.000	20.000	33.967
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	35.000	20.000	33.967
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	36.500	22.000	33.967

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1351 Förderung der Landwirtschaft


Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
135110-01	Landwirtschafts - Wegebau / Gesamt	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1500 Förderung Wirtschaft und Gewerbe		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	150	Wirtschaftsförderung
Produkt	1500	Förderung Wirtschaft und Gewerbe
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Förderung der Wirtschaftsvereinigung Überwald, Unterstützung der "Zukunftsoffensive Überwald GmbH" (ZKÜ) bei Erhalt und Förderung des Wirtschaftsstandortes Wald-Michelbach, Regionalentwicklung	
Leistung	Verbesserung von Standortfaktoren, Förderung der Wirtschaftsvereinigung Überwald (Geschäftsstelle im Rathaus), Unterstützung bei der Durchführung von Messen, Märkten und Aktionen, Verkauf der Überwälder Einkaufsgutscheine an der Information im Rathaus, Unterstützung der Zukunftsoffensive im Bereich Wirtschaftsförderung für den Überwald, Kooperation mit der Wirtschaftsförderung des Kreises Bergstraße, der IHK Hessen sowie weiterer Organisation aus diesem Bereich, Förderung des Mittelstandes, Antragstellung und Betreuung von Projekten im Bereich der Regionalentwicklung	
Produktziel	Verbesserung der Wirtschaftsstruktur, Sicherung und Schaffung von Arbeitsplätzen, Verbesserung der Beziehung und Zusammenarbeit zwischen Wirtschaft und Verwaltung, Sicherung der Grundversorgung der Bevölkerung	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	Gewerbetreibende, Allgemeinheit
	intern	Gemeindliche Gremien, Verwaltungsführung

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1500 Förderung Wirtschaft und Gewerbe					
Gemeinde Wald- Michelbach					
					
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus			
Produkt	1500	Förderung Wirtschaft und Gewerbe			
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-4.000	-3.600	-3.072
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-14.000	-14.000	-13.774
09		Sonstige ordentliche Erträge			-5
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-18.000	-17.600	-16.851
11		Personalaufwendungen	1.526	1.302	1.118
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.100	41.950	40.496
14		Abschreibungen	17.000	17.000	16.443
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	362.000	12.000	11.172
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	423.626	72.252	69.228
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	405.626	54.652	52.378
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-18.000	-17.600	-16.851
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	423.626	72.252	69.228
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	405.626	54.652	52.378
27		Außerordentliche Erträge			-4.196
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-4.196
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	405.626	54.652	48.182
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	11.150	11.150	9.166
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	50	50	
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	11.100	11.100	9.166
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	11.150	11.150	9.166
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	416.776	65.802	57.348

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 1500
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<p><u>Förderung Wirtschaft und Gewerbe</u></p> <p>In den Jahren 2025 - 2027 hat die Gemeinde einen Eigenanteil am Ausbau des Gigabit-Breitbandnetzes der 1Kbit in Höhe von insgesamt 875.000,00 € zu leisten (2025 - 350.000,00 €; 2026 - 350.000,00 €; 2027 - 175.000,00 €)</p>	
10 + 31	<p>Gesamt-Erträge:</p> <p>2024 - 17.600,00 € 2023 - 16.851,00 € 2022 - 4.015,76 €</p>	18.000,00
19 + 32	<p>Gesamt-Aufwendungen:</p> <p>2024 - 83.402,00 € 2023 - 78.394,00 € 2022 - 166.398,87 €</p>	434.776,00
	Defizit:	416.776,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1502 Förderung "IGENA GmbH"		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	150	Wirtschaftsförderung
Produkt	1502	Förderung "IGENA GmbH"
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter (Bürgermeister Dr. Weber)
Auftrags-Grundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Leistung	Förderung der "IGENA GmbH"	
Produktziel	Förderung der "IGENA GmbH" zur Erhaltung und Ansiedlung von Industrie und Gewerbe in den Betriebsgebäuden der ehemaligen Firma Coronet	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	BürgerInnen durch die Förderung des Arbeitsplatz-Angebotes in der Großgemeinde

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1502 Förderung IGENA GmbH					
Gemeinde Wald- Michelbach					
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus		
Produkt		1502	Förderung IGENA GmbH		
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-7.000	-5.000	-6.100
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-7.000	-5.000	-6.100
11		Personalaufwendungen			
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)			
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	-7.000	-5.000	-6.100
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-7.000	-5.000	-6.100
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)			
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	-7.000	-5.000	-6.100
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-7.000	-5.000	-6.100
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	5.000	5.000	6.421
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	5.000	5.000	6.421
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	5.000	5.000	6.421
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	-2.000		321

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1502 Förderung IGENA GmbH							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus				
Produkt		1502	Förderung IGENA GmbH				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit			25.000			
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			25.000			
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit					-150.000	-150.000
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-150.000	-150.000
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen) W_M11			25.000		-150.000	-150.000



Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1510 Dorfgemeinschaftshäuser und öffentliche Einrichtungen		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	151	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	1510	Dorfgemeinschaftshäuser und öffentliche Einrichtungen
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	Gesetzliche Vorschriften, Satzungen, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Betrieb der Dorfgemeinschaftshäuser und Mehrzweckhäuser, Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Toiletten, Vermietung Toilettenwagen, Stagemobil	
Leistung	Betreuung der Dorfgemeinschaftshäuser und Mehrzweckhäuser, Sicherstellung des Betriebes, Vermietung von Räumlichkeiten mit Abschluss der Verträge, Abstimmung mit den Hausmeistern, Vermietung des gemeindeeigenen Stage-Mobils, Unterhaltung der öffentlichen Toiletten (Überwaldmuseum), Verpachtung von Plätzen für Plakatsäulen, Unterhaltung der Kirchenuhr an der Evangelischen Kirche in der Kerngemeinde	
Produktziel	Förderung der örtlichen Gemeinschaft und Unterstützung des kulturellen und sportlichen Vereinslebens	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Vereine, Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1510 Dorfgemeinschaftshäuser u öffentl Einrichtungen



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 1510 Dorfgemeinschaftshäuser u öffentl Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-26.300	-25.100	-29.103
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			-250
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.300	-2.500	-2.714
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-6.000	-6.000	-5.710
09	Sonstige ordentliche Erträge			-534
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-34.600	-33.600	-38.311
11	Personalaufwendungen	119.522	137.964	106.619
12	Versorgungsaufwendungen	7.881	8.461	4.336
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	113.110	124.460	91.727
14	Abschreibungen	7.000	6.000	6.839
18	Sonstiger ordentlicher Aufwand	100	100	74
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	247.613	276.985	209.595
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	213.013	243.385	171.284
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-34.600	-33.600	-38.311
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	247.613	276.985	209.595
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	213.013	243.385	171.284
27	Außerordentliche Erträge			-24.328
28	Außerordentliche Aufwendungen			6.456
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-17.871
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	213.013	243.385	153.412
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	16.000	25.000	16.035
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	16.000	25.000	16.035
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	16.000	25.000	16.035
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	229.013	268.385	169.448

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 1510	
-	<p><u>Dorfgemeinschaftshäuser und öffentliche Einrichtungen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Anschlagtafeln - Plakatsäulen - Öffentliche Toilettenanlagen - Gebäude für Veranstaltungen zwischen den Kirchen - DGH Affolterbach, "Bahnstraße 3" Einweihung 1965 Grundrenovierung 1986 ff - MZH Aschbach, "Gartenstraße 2" Einweihung 1967 Erneuerung / Boden ua 1989 / 2002 Anbau und energetische Optimierung 2010 / 2011 Innen-Renovierung 2011 / 2012 / 2023 - MZH Kreidach, "Kirrweg 1" Einweihung 1975 Grunderneuerung 1988 ff Energetische Optimierung 2010 / 2011 - MZH Kocherbach, "Am Kocherbach 74" Einweihung 1979 Teilerneuerung 1991 / Zugangstreppe - MZH Hartenrod, "Ortsstraße 11" Einweihung 1998 - Bürgerhaus Siedelsbrunn mit Schießanlage, "Forsthausweg 6" Einweihung 2006 / Erweiterung Schießanlage 2022 ff - Fremdenverkehrs- und Gemeinschaftseinrichtung "Haus des Gastes / Heidelberger Straße 58" Einweihung 1982 Renovierung Kegelbahn 1997 Abriss Kegelbahn im Rahmen des Um- / Anbaues für FW-Haus Schönmatenweg 2018 ff - Mobile Bühne auf Anhänger (Stage-Mobil) für kulturelle und andere Veranstaltungen / Bereitstellung von Sparkassen-Stiftung 2007 	
19 + 32	<p>Der Betrieb der DGH / MZH's erfordert insgesamt:</p> <p>2024 - 301.985,00 € 2023 - 225.630,00 € 2022 - 220.617,58 €</p> <p>Aufteilung: DGH Affolterbach / MZH Aschbach / MZH Hartenrod / MZH Kocherbach / MZH Kreidach / "Haus des Gastes" Schönmatenweg / Bürgerhaus Siedelsbrunn</p>	263.613,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1510 Dorfgemeinschaftshäuser u öffentl Einrichtungen



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 1510 Dorfgemeinschaftshäuser u öffentl Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				2.500		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				2.500		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-35.000	-35.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-10.000		-7.000	-598	-233.000	-203.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-10.000		-7.000	-598	-268.000	-238.000
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen) W_M11	-10.000		-7.000	1.902	-268.000	-238.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1510 Dorfgemeinschaftshäuser u öffentl Einrichtungen

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
151010-90	MZH, DGH, RWH - Ank bew Verm	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1520 Förderung Tourismus		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	152	Tourismus
Produkt	1520	Förderung Tourismus
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter
Auftrags-Grundlage	Gesetzliche Vorgaben, Kurbeitragssatzung, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Sicherstellung und Verbesserung der touristischen Infrastruktur, Abrechnung Kurbeitrag, Prädikatisierung von Ortsteilen, Betrieb der Informationsstelle, Regionalentwicklung	
Leistung	Bereitstellung und Unterhaltung der touristischen Infrastruktur (Wanderwege, Sitzbänke etc.), Abrechnung des Kurbeitrages anhand der Gästeanmeldungen bzw. Schätzungen, Prädikatisierung von Ortsteilen (Antragstellung, Mitwirkung bei der Überprüfung), Information ortsfremder Personen, Hilfe bei der Buchung von Unterkünften, Zusammenarbeit mit touristischen Organisationen (Hessen Agentur, TSOB, Tourismusförderung des Kreises Bergstraße), Antragstellung und Betreuung von Projekten im Bereich der Regionalentwicklung	
Produktziel	Verbesserung des touristischen Angebotes	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Touristen, Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1520 Förderung Tourismus



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus		
Produkt		1520	Förderung Tourismus		
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-61.550	-1.750	-2.021
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	-365
05		Steuern u steuerähnli Erträge, Erträge aus gesetzl Umlagen	-2.000	-2.000	
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen		-5.000	-5.456
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-64.050	-9.250	-7.842
11		Personalaufwendungen	6.782	6.386	5.678
12		Versorgungsaufwendungen	505	430	341
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	79.250	18.000	15.201
14		Abschreibungen	23.000	31.000	31.583
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	3.500	3.000	4.380
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	113.037	58.816	57.183
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	48.987	49.566	49.341
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-64.050	-9.250	-7.842
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	113.037	58.816	57.183
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	48.987	49.566	49.341
27		Außerordentliche Erträge			-741
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-741
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	48.987	49.566	48.600
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	20.000	20.000	18.082
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	20.000	20.000	18.082
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	20.000	20.000	18.082
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	68.987	69.566	66.662

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1520 Förderung Tourismus							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus				
Produkt		1520	Förderung Tourismus				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-38.000	-38.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-12.000		-8.000	268	-47.000	-41.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-12.000		-8.000	268	-85.000	-79.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-12.000		-8.000	268	-85.000	-79.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1520 Förderung Tourismus

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
152010-01	Förderung Tourismus Allg BgA / MWSt	-12.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-12.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-12.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-12.000		-2.000	-2.000	-2.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1521 Förderung "ZKÜ GmbH" - Zukunftsoffensive Überwald		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	152	Tourismus
Produkt	1521	Förderung "ZKÜ GmbH" - Zukunftsoffensive Überwald
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter (Bürgermeister Dr. Weber)
Auftrags-Grundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Finanzielle Förderung der Zukunftsoffensive Überwald, Verbindung Gemeinde - "ZKÜ GmbH"	
Leistung	Bereitstellung der finanziellen Zuwendung zu den Personal- und Geschäftsausgaben, Kooperation mit der "ZKÜ GmbH" bei Projekten und Aktionen	
Produktziel	Verbesserung des touristischen Angebotes, Verbesserung des Marketings, Steigerung der touristischen Nachfrage	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	Beherbergungs- und Gastronomiebetriebe, Touristen, Allgemeinheit
	intern	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1521 Förderung Zukunftsoffensive Überwald (ZKÜ)



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 1521 Förderung Zukunftsoffensive Überwald (ZKÜ)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			
11	Personalaufwendungen			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200	200	155
15	Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	90.100	90.100	67.555
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	90.300	90.300	67.710
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	90.300	90.300	67.710
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	90.300	90.300	67.710
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	90.300	90.300	67.710
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	90.300	90.300	67.710
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	90.300	90.300	67.710

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1522 Förderung Bahnstrecke Überwald		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	152	Tourismus
Produkt	1522	Förderung Bahnstrecke Überwald
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Jäger, Peter (Bürgermeister Dr. Weber)
Auftrags-Grundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Einrichtung einer Draisinenstrecke auf der Trasse der ehemaligen Überwald-Bahn	
Leistung	Mitarbeit in der kommunalen Arbeitsgemeinschaft (Träger des Projektes), Erstellen von Angeboten in Kooperation mit Anbietern aus dem touristischen Bereich und dem Gewerbe (Hotel- und Gaststättenverband, Wirtschaftsvereinigung)	
Produktziel	Verbesserung des touristischen Angebotes, Erhalt der Trasse für eventuell weitergehende Nutzung (Museumsbahn, ÖPNV)	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Touristen, Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1522 Förderung Überwaldbahn					
Gemeinde Wald- Michelbach					
Produktbereich		15	Wirtschaft und Tourismus		
Produkt		1522	Förderung Überwaldbahn		
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-27.000	-27.000	-26.682
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-27.500	-27.500	-26.682
11		Personalaufwendungen			1.450
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	450	450	43
14		Abschreibungen	30.000	30.000	30.407
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	108.000	108.000	108.000
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	138.450	138.450	139.900
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	110.950	110.950	113.218
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-27.500	-27.500	-26.682
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	138.450	138.450	139.900
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	110.950	110.950	113.218
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	110.950	110.950	113.218
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	110.950	110.950	113.218



Haushaltsplan 2025

Teilhaushalt II

Bürgerservice

Verwaltungs-Organisation Geschäftsbereich II - Bürgerservice

Leitung: Herr Horn

Öffentliche Sicherheit und Ordnung	
Allgemeine Ordnungsverwaltung Gefahrenvorbeugung Gefahrenabwehr Ortspolizeibehörde Straßenverkehrsbehörde Ortsbeschilderung Interkommunale Zusammenarbeit (IKZ) Wildschadensregulierung Obdachlosenbehörde Gewerbeamt / Auskünfte Gewerbezentralregister Gaststättenwesen / Spielhallengesetz Unterstützung Kreis Sozialamt Staatlicher Zivildienst PSyckKHG Versammlungswesen / Veranstaltungen Straßenreinigung / Winterdienst / Rückschnitt HundeVO Statistik	
Horn, Frank	07 / 122
Einberger, Luca	09 / 118
Kessler, Lukka	08 / 123
Wolk, Tanja	(Elternzeit)

Einwohnermeldewesen	
Ausweise und Pässe Polizeiliche Führungszeugnisse Kfz-Zulassungswesen Antrag Jugendschutzuntersuchung Meldewesen (An- / Ab- / Ummeldungen / Meldebescheinigungen) Führerschein-Anträge Wahlen - Briefwahl Zimmer 01	
Blesing, Lena (Teilzeit)	01 / 113
Ader, Yvonne (Teilzeit)	01 / 114

Kommunale Ordnungspolizei	
Gefahrgut-Überwachung Überwachung ruhender und fließender Verkehr im Rahmen der "IKZ" Aufgaben nach HSOG Sonstige Ermittlungs-Aufträge Verfolgung und Verwarnung nach OWiG beim Melderecht / Lärmschutz / Abfallbeseitigung / Umweltrecht	
Pagalies, Sabrina Zimmer 10 / Telefon 117	
Falter, Sven Zimmer 10 / Telefon 120	

Personenstandswesen	
Standesamt Eheschließungen Beurkundungen Ortsgericht - Sterbefallanzeige Bestattungswesen Friedhofsverwaltung	
Beutel, Marion (Teilzeit) Standesbeamtin Zimmer 04 / Telefon 125	
Kunkel, Birgit (Teilzeit) Standesbeamtin Zimmer 04 / Telefon 124	

Friedhofs- / Rentenamt	
Rentenanträge Bestattungswesen Friedhofsverwaltung Einbürgerungen	
Walter, Tanja Zimmer 05 / Telefon 126	

Gemeinde Wald-Michelbach

Gemeinde Wald-Michelbach

Produktübersicht 2025 Geschäftsbereiche 1-6

Produktübersicht TeilHH II - Bürgerservice u Staatl Auftragsverwaltung							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Erträge in €	Aufwend. in €	Jahresergeb. vor ILV. in €	Erlöse in €	Kosten in €	Jahresergeb. nach KLR i.€
0211	Statistik		3.595	3.595			3.595
0220	Kommunale Ordnung und Gefahrenabwehr	-15.050	140.697	125.647		7.150	132.797
0221	Kommunalpolizei und Verkehrswesen	-212.000	318.699	106.699		17.250	123.949
0222	Einwohner- und Personenstandswesen	-89.000	259.521	170.521			170.521
0510	Soziale Betreuung und Rentenberatung	-100	39.464	39.364		1.000	40.364
1220	Straßenreinigung und Winterdienst	-3.700	35.100	31.400		130.000	161.400
1330	Friedhofs- und Bestattungswesen	-207.100	139.184	-67.916		200.550	132.634
	Summe: W-Prod 2	-526.950	936.260	409.310		355.950	765.260

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 2 - GB II - Bürgerservice u Staatl. Auftragsverwaltung



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Gesamtergebnis des Teilhaushaltes			
01		01 Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-4.700	-4.700	-2.094
02		02 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-518.300	-625.400	-623.735
03		03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-46.950	-32.450	-33.711
04		04 Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistung			
05		05 Steuern, steuerähnliche Erträge und Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06		06 Erträge aus Transferleistungen			
07		07 Erträge aus Zuweisung, Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
08		08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.000	-2.000	-19.190
09		09 Sonstige ordentliche Erträge			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-571.950	-664.550	-678.730
11		11 Personalaufwendungen	608.652	554.999	530.836
12		12 Versorgungsaufwendungen	50.118	54.034	28.645
13		13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.280	182.810	187.027
14		14 Abschreibungen (AfA)	55.000	81.000	94.354
15		15 Aufwend für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	7.800	7.550	7.964
16		16 Steueraufwendungen und Aufwend aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17		17 Transferaufwendungen	50	50	
18		18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	360	360	340
19		19 Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	927.260	880.803	849.165
20		20 SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	355.310	216.253	170.435
21		21 Finanzerträge			
22		22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.000	9.000	8.760
23		23 SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)	9.000	9.000	8.760
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-571.950	-664.550	-678.730
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	936.260	889.803	857.925
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	364.310	225.253	179.195
25		27 Außerordentliche Erträge			
26		28 Außerordentliche Aufwendungen			42
27		29 SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			42
28		30 SU Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	364.310	225.253	179.237
29		31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	355.950	367.450	280.035
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	355.950	367.450	280.035
32		34 SU Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W_ERTHH2	720.260	592.703	459.272

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 2 - GB II - Bürgerservice u Staatl. Auftragsverwaltung



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
A	Gemeinde Wald-Michelbach - Haushaltsplan				
C	Gesamtergebnishaushalt mit Angabe von wichtigen				
D	Sachkonten zur Erläuterungen der Kontensummen				
01	Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-4.700	-4.700	-3.519	-2.094
5000290	U-erlös - Entgelt Bauhof-LuL - von Sonst	-4.700	-4.700	-3.519	-2.094
02	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-544.300	-635.400	-480.109	-627.953
5101000	Verwaltungsgebühr - öffentl-rechtl - Allg	-47.000	-48.900	-41.525	-60.320
5101010	Verw-Gebühren - Gaststättengesetz	-500	-700		-220
5101050	Verw-Gebühren - Ausweise (PersA, Pass uä)	-65.000	-55.000	-61.399	-59.723
5101100	Verw-Gebühren - Verwaltkost gem Gem-Satzung				-50
5110051	Friedhof-Gebühr - Bestattung	-91.000	-98.000	-79.695	-106.678
5110052	Friedhof-Gebühr - Grabnutzung (Grabrecht)	-113.500	-135.500	-102.245	-110.168
5110053	Friedhof-Gebühr - Gestattung Grabpflege	-1.300	-1.200	-563	-413
5110055	Friedhof-Gebühr - Grab-Abräumung	-26.000	-26.100	-30.348	-28.350
5150100	Erträge aus Bußgeld - Gemeinde W-bach	-200.000	-270.000	-164.335	-262.032
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-46.950	-32.450	-58.633	-33.711
5480100	Kostenersatzleist u -erstatt von Bund	-50	-50	-36	-36
5480120	Kostenerstatt v Bund - Kriegsgräber	-300	-300		-214
5482000	Kostenersatzleist u -erstatt v Kreis u Gem	-45.000	-30.000	-57.503	-32.621
5490100	Ko-erstatt - FFW Brandsicherheitsdienst	-1.500	-2.000	-1.088	-824
5490900	And Kost-ersatz u -erstatt (soweit nicht direkt)	-100	-100	-6	-16
04	Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern, steuerähnli Erträge u gesetzliche Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (ffd)				
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-2.000	-2.000		-19.190
5460100	Ertrag Auflös SOPO - Sonst öff Bereich (Invest)	-1.000	-1.000		-18.276
5461000	Ertrag Auflös SOPO - Sonst nicht-öff Bereich (Inv)	-1.000	-1.000		-914
09	Sonstige ordentliche Erträge				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-597.950	-674.550	-542.261	-682.947
11	Personalaufwendungen	608.652	554.999	514.267	530.836
12	Versorgungsaufwendungen	50.118	54.034	29.162	28.645
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	205.380	182.810	153.826	187.027
6000120	Aufw f Ankauf v Pflanzmat - Grünanlagen, Forst uä	1.300	1.100	283	150
6000420	Aufw f Ankauf v Familien-Stammbuch (Standesamt)	1.500	1.500	1.342	
6010100	Aufw f Büromat - Allgemein (OHNE Papier u Toner)	1.600	1.550	1.016	832
6010110	Aufw f Büromat - PAPIER, Kopfbogen (Alles)		200		
6010120	Aufw f Büromat - TONER, TintenPatr f EDV-Drucker	700	500	316	561
6010200	Aufw f Büromat - Besond Drucksachen f Verwalt	400	500	463	190
6019900	Aufw f Verbrauchsmat (Büro, Unterricht) - Sonst	850	850	17	17
6020300	Aufw f Lebensmittel - Kita, Kiga, JuZe ua				44
6029900	Aufw f Hilfsstoffe - Sonst (Schrauben, Chemie ua)	550	450	139	53
6030100	Aufw Verbrauchs- u Klein-Werkzeug (Bohrer uä<150€)	600	550	51	173
6030200	Aufw f Verbandsmaterial, Rettungsmedizin uä	50	50		
6030300	Aufw f Betriebsstoffe (Öl, Löschschaum, Lampe ua)	50	50		16
6030400	Aufw für Streumittel - Salz u Splitt	20.000	20.000	8.836	25.219
6051000	Aufw f Energie - Strom-Betrieb u Allg	5.900	5.650	5.010	5.344
6051010	Aufw f Energie - Strom-Heizung	2.250	2.950	2.050	2.162
6055000	Aufw f Treibstoffe - Benzin, Diesel uä	2.600	3.000	1.995	2.789
6055100	Aufw f Treibstoffe - Bio-Mischung, Motomix	200	100	144	103

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 2 - GB II - Bürgerservice u Staatl. Auftragsverwaltung



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
6061050	Mat Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	650	600	15	10
6061100	Mat Inst - Außenanlagen (auch Bachlauf)	4.350	2.500	6.228	4.864
6061200	Mat Inst u Rep - Bänke, Hütten, Buden	100		141	
6063000	Mat Inst u Rep - Einrichtung, Ausstattung ua	100	100		
6063100	Mat Inst u Rep - Masch, Gerät, Werkz (Ersatz)	5.750	4.650	4.240	1.955
6064100	Mat Inst u Rep - Fahrzeuge (Ersatzteile)	900	800	624	405
6065100	Mat Inst - Straß, Weg, Platz, Stütz, Brück, Trepp	150	150		23
6065700	Mat Instandh - Verkehrszeich, Schild u Markierung	500	1.500	299	1.527
6070010	Aufw f Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel uä	1.050	1.650	322	666
6081000	Aufw f Reinigungsmat (auch Putzmittel, Besen uä)	200	200		278
6089990	Übrig Sonst Mataufw - Sonst (soweit nicht direkt)	650	150	1.357	
6101010	Aufw f Ausweise - Personalausweis, Reisepass ua	55.000	40.000	54.236	44.157
6161000	Fremd-Inst - Gebäude (Bauunterhalt)	200	200		
6161050	Fremd-Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	800	800		
6162100	F-Inst-Tech Anl in Betr-Gebäu (Fahrstu, SBad, Tel)	200	200		22
6163000	F-Insthalt - Einrichtung u Ausstattung				5.055
6163100	F-Insthalt - Masch, Gerät, Werkzeug	3.500	3.500	429	2.915
6164100	F-Insthalt - Fahrzeuge (OHNE Wartung)	1.700	1.600	1.038	2.721
6165100	F-Inst - Straß, Weg, Platz, Stütz, Brück, Treppe	200	200		
6165500	F-Insth - Grünflächen, Friedhofsanl ua Infrastrukt	100		1.966	324
6165700	F-Insthalt - Verkehrszeich, Schild, Markierung	1.000	200	1.210	326
6165800	F-Insthalt - öff Winterdienst durch Dritte	200	200		
6166100	F-Aufw für WARTUNG - Alles (Kfz, Masch, Techn ua)	3.050	2.950	2.027	2.132
6171020	Sonst Aufw für Abfall - Anlagen, Friedh ua	6.300	6.750	3.473	6.787
6173000	So Aufw f Fremd-Reinig - Freiflä, StrassEinl, Bach	300	300		
6179500	Sonst bez Leist - Radarmess u Verkehrsüberwach	1.000	10.000	693	
6179700	Sonst bez Leist - Grundbesitzabg (WaAbwMü)	5.950	7.000	5.653	6.513
6179900	Andere Sonst bezog Leist (soweit nicht direkt)	9.800	11.700	2.407	10.168
6701300	Aufw f Miete f tech Anlag u Einricht (Telefon ua)	2.000		2.856	952
6720100	Aufw f Lizenz - Sonst (Software ua)	1.000	900	1.028	809
6750100	Aufw f Bankspesen - Zahlverkehr, Kapitalbeschaff	500	100	251	558
6771000	A f Prüf, Re-Schutz, Re-Berat, Sachverst, Gericht	1.000	700	351	
6779200	Aufw für Vollstreckung - Kreiskasse	800	500	815	153
6779210	Aufw für Vollstreckung - Sicherungseinträge			170	87
6791000	Aufw f EDV - Wart- Miete, Hard- u Softw, Einstell	13.550	13.550	11.617	12.969
6792000	Aufw f EDV - Nutzungsentgelt ASP-Verarbeitung	24.200	23.600	17.896	28.004
6810000	Aufw f Fachliteratur, Gesetze, Kommentare uä	2.100	2.900	791	1.066
6810100	Aufw für Zeitschriften uä		50		
6820000	Aufw für Porto u Versand	5.300	-6.850	3.239	6.476
6832000	Aufw für Telefon - Festnetz u Mobil	700	650	522	553
6850200	Aufw für Reisekosten u Dienstfahrten	1.750	950	397	790
6869100	Aufw f Gratulation (Glückwunsch, Ehrung) - Gesamt	1.000	850	591	849
6880200	Aufw für Fort- u Weiterbild - Beschäftigte, FFW ua	6.200	5.200	3.392	3.065
6901100	Aufw f Vers-Beitr - Kfz-Versicherung	670	630	648	625
6910200	Aufw f Beitrag - Wirtschaftsverb u Berufsvertret	160	160	160	160
6910990	Aufw f Mitgliedsb - Gemeinde Sonst	500	470	483	463
14	Abschreibungen (AfA)	55.000	81.000	36	94.394
15	Aufwend für Zuweisungen, Zuschüsse ua	7.800	7.550	5.943	7.964
7124030	Zusch lfd an Kirche - Sonst (soweit nicht 10 o 20)	3.600	3.600	3.600	3.600
7128010	Zusch an Feuerwehr - Brandsicherheitsdienst	1.000	1.000	644	584
7170100	Sonst Erstattungen an Bund	3.000	2.750	1.699	3.780
7171000	Sonst Erstattungen an Land	200	200		

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 2 - GB II - Bürgerservice u Staatl. Auftragsverwaltung



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
16	Aufwend für Steuern einschl gesetzliche Umlagen				
17	Transferaufwendungen	50	50		
7290100	Aufwend für soziale Leistungen - Sonst	50	50		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	360	360	340	340
7030000	Kraftfahrzeugsteuer	360	360	340	340
19	Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	927.360	880.803	703.574	849.205
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	329.410	206.253	161.313	166.258
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.000	9.000	8.030	8.760
7790010	Sonst Zins u ähnl Aufw - Übrig (Bankzins bei 771)	9.000	9.000	8.030	8.760
23	Finanzergebnis (Pos 21 - 22)	9.000	9.000	8.030	8.760
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10+Nr 21)	-597.950	-674.550	-542.261	-682.947
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19+Nr 22)	936.360	889.803	711.605	857.965
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. Nr 25)	338.410	215.253	169.343	175.018
27	Außerordentliche Erträge				
28	Außerordentliche Aufwendungen				42
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./. 26)				42
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	338.410	215.253	169.343	175.060
31	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)				
32	Kosten der internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	359.950	367.450		280.035
9617000	KLR Kosten Gemeinkost Post - 012034	6.000	6.000		5.623
9671000	KLR Kosten Liegenschaften - Gebäude - 0128	13.000	13.000		
9681000	KLR Kosten Bauhof - Dienstleistungen - 012711	285.750	293.250		273.752
9690000	KLR Kosten Kalkulatorische Zinsen - 16121001	55.000	55.000		
33	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	359.950	367.450		280.035
34	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W MU 18SK1	698.360	582.703	169.343	455.095

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0211 Statistik		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	021	Wahlen und Statistik
Produkt	0211	Statistik
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
II - Bürgerservice		Horn, Frank
Auftrags-Grundlage	Statistikgesetze des Bundes, der Länder und der EU	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Statistisches Bundesamt, Hessisches Statistisches Landesamt, EU	
Kurzbeschreibung	Durchführung statistischer Erhebungen	
Leistung	Erhebungen im Rahmen von Zensus- oder Volkszählungen, Agrarstatistiken, Wohnraumstatistiken, Arbeitsstatistiken, Sonderstatistiken	
Produktziel	Ordnungsgemäße Erhebung von Daten für aktuelle und verlässliche Zahlen zur Bevölkerung, Erwerbsleben und Wohnraumsituation	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	Statistisches Bundesamt, Hessisches Statistisches Landesamt, EU
	intern	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0211 Statistik



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 0211 Statistik

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			
11	Personalaufwendungen	3.595	3.350	3.195
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	3.595	3.350	3.195
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	3.595	3.350	3.195
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	3.595	3.350	3.195
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	3.595	3.350	3.195
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	3.595	3.350	3.195
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	3.595	3.350	3.195

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0220 Kommunale Ordnung und Gefahrenabwehr		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	022	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0220	Kommunale Ordnung und Gefahrenabwehr
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
II - Bürgerservice		Horn, Frank
Auftrags-Grundlage	HSOG, HFEG, OWIG, GastG, GewO, VwVfG, VwGO, VwVG, HundeVO, BImSchG, sonstige ordnungsgr. Spezialgesetze, StVO, Satzungen, HSchAG	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Landesauftrag	
Kurzbeschreibung	Allgemeine Maßnahmen zur Erhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung	
Leistung	Ordnungsrechtliche Maßnahmen zum Schutz von Menschen, Tieren und Umwelt nach dem HSOG (Gefahrenabwehr) im Allgemeinen, in Obdachlosenangelegenheiten, bei Versammlungen und Demonstrationen, Jugend- und Gesundheitsschutz, Anordnung von Brandsicherheitsdiensten bei öffentlichen oder privaten Veranstaltungen, Erteilung von Sondernutzungsrechten, Fischereischeinwesen, Einleitung und Durchführung von Ordnungswidrigkeits- und Bußgeldverfahren, Maßnahmen nach dem HFEG zur Entziehung der Freiheit bei Selbst- oder Allgemeingefährdung, Verfahren zum Betrieb von Gaststätten, Maßnahmen zur Überwachung der Preisauszeichnungspflicht, Wahrnehmung der Aufgaben im Rahmen der außergerichtlichen Schlichtung nach dem HSchAG	
Produktziel	Aufrechterhaltung und Verbesserung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung sowie des Bevölkerungsschutzes durch konkrete Maßnahmen, Beratung und Information	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Allgemeinheit, betroffene Personen

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0220 Kommunale Ordnung u Gefahrenabwehr (GB II)



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 0220 Kommunale Ordnung u Gefahrenabwehr (GB II)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-13.500	-15.600	-17.419
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.550	-2.050	-860
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-15.050	-17.650	-18.279
11	Personalaufwendungen	113.359	104.772	92.827
12	Versorgungsaufwendungen	15.188	23.002	3.505
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.950	8.770	9.834
14	Abschreibungen			835
15	Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	1.200	1.450	698
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	140.697	137.994	107.699
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	125.647	120.344	89.420
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-15.050	-17.650	-18.279
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	140.697	137.994	107.699
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	125.647	120.344	89.420
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	125.647	120.344	89.420
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	7.150	7.150	7.417
9617000	KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034	6.000	6.000	5.623
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	150	150	660
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	1.000	1.000	1.134
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	7.150	7.150	7.417
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	132.797	127.494	96.836

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0220 Kommunale Ordnung u Gefahrenabwehr (GB II)



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 0220 Kommunale Ordnung u Gefahrenabwehr (GB II)

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.			-64.000	-5.635	-64.000	-64.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe			-64.000	-5.635	-64.000	-64.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11			-64.000	-5.635	-64.000	-64.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0220 Kommunale Ordnung u Gefahrenabwehr (GB II)

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
022024-01	Zivil- / Bevölkerungsschutz - Ern Sirenen	-6.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6.000					
	Gesamtsumme Auszahlungen	-6.000					
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-6.000					

Produktbeschreibung Produkt 0221 Kommunalpolizei und Verkehrswesen		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	022	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0221	Kommunalpolizei und Verkehrswesen
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
II - Bürgerservice		Horn, Frank
Auftrags-Grundlage	StVO, StVZO, PBefG, StrG, Satzung, öffentlich-rechtliche Vereinbarung auf der Grundlage des § 100 HSOG	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Bundes- / Landesauftrag	
Kurzbeschreibung	Verkehrsregelung, -sicherung, -überwachung und -lenkung, IBIS	
Leistung	Regelung und Überwachung des fließenden und ruhenden Verkehrs auch in Kooperation mit anderen Kommunen, Erteilung von Ausnahmegenehmigungen im Rahmen des Straßenverkehrsrechts, des Schwerbehindertenrechts, für Handwerker in der Metropolregion Rhein-Neckar oder aufgrund besonderer Veranlassungen (Züge, Aufmärsche u.ä.), Durchführung von Unfallpunkte-bewertungen, Bereitstellung und Unterhaltung des innerörtlichen Informations- und Beschilderungs-Systems (IBIS), Bewertung und Abschluss der Verträge, Verkehrs- und Baumschauen	
Produktziel	Regelung der Verkehrsangelegenheiten zur Verbesserung der Verkehrssicherheit und Leichtigkeit der Verkehrsströme und des Fußgängerverkehrs, Beseitigung von Unfallpunkten	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0221 Kommunalpolizei u Verkehrswesen



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung		
Produkt		0221	Kommunalpolizei u Verkehrswesen		
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-1.000	-1.000	-609
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-210.000	-280.000	-273.257
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-45.000	-30.000	-32.621
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-1.000	-1.000	-18.276
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-257.000	-312.000	-324.762
11		Personalaufwendungen	228.220	211.017	206.415
12		Versorgungsaufwendungen	15.499	14.318	11.564
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.620	28.280	31.024
14		Abschreibungen	33.000	59.000	62.017
18		Sonstiger ordentlicher Aufwand	360	360	340
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	309.699	312.975	311.360
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	52.699	975	-13.403
22		Zinsen u ähnliche Aufwendungen	9.000	9.000	8.760
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)	9.000	9.000	8.760
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-257.000	-312.000	-324.762
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	318.699	321.975	320.120
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	61.699	9.975	-4.642
28		Außerordentliche Aufwendungen			40
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			40
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	61.699	9.975	-4.602
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	17.250	17.250	18.318
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	50	50	
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	17.200	17.200	18.318
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	17.250	17.250	18.318
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	78.949	27.225	13.716

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 0221
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
02	<p><u>Kommunalpolizei und Verkehrswesen</u></p> <p>- Verkehrs-Überwachung Wald-Michelbach</p> <p>davon Verwarnungsgelder</p> <p>2024 - 280.000,00 € 2023 - 273.256,58 € 2022 - 303.366,23 €</p>	210.000,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0221 Kommunalpolizei u Verkehrswesen							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung				
Produkt		0221	Kommunalpolizei u Verkehrswesen				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	10.000			7.446		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000			7.446		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.000		-5.000		-158.689	-153.689
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-35.000		-10.000	-8.407	-112.741	-102.741
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				-43.802		
	Summe	-40.000		-15.000	-52.209	-271.430	-256.430
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen) W_M11	-30.000		-15.000	-44.763	-271.430	-256.430

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0221 Kommunalpolizei u Verkehrswesen

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
022110-90	Kommunalpol / Verkehrswesen - Einsatz- Fahrzeug	-15.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	10.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-25.000					
022140-90	Verkehrs- / Ortsschilder-Technik / 30 km/h-Zonen	-15.000		-5.000	-5.000	-5.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-5.000		-5.000			
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000			-5.000	-5.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-40.000		-5.000	-5.000	-5.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	10.000					
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-30.000		-5.000	-5.000	-5.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0222 Einwohner- und Personenstandswesen		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	022	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	0222	Einwohner- und Personenstandswesen
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
II - Bürgerservice		Horn, Frank
Auftrags-Grundlage	Melderechtsgesetze, PassG, AuslG, BGB, EGBGB, LPartG, PStRG	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Landesauftrag	
Kurzbeschreibung	Dienstleistungen in den Bereichen Einwohnerwesen und Standesamt	
Leistung	An-, Ab- und Ummeldungen, Ausfertigung von Personalausweisen sowie Reise- und Kinderreisepässen, Einbürgerungswesen und weiterer melderechtlicher Angelegenheiten, Beurkundung von Geburten und Sterbefällen, Vornahme von Eheschließungen und Begründung von Lebenspartnerschaften, Entgegennahme und Beurkundung von Vater- bzw. Mutterschaftsanerkennungen, Sorgerechts-erklärungen und Namensänderungen, Führung der Testamentskartei und der Personenstandsbücher	
Produktziel	Vornahme von Dienstleistungen aus den Bereichen Einwohner- und Personenstandswesen	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	EinwohnerInnen, Behörden und Unternehmen
	intern	
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Anzahl (2023)	
	- Personalausweise (inkl. vorläufige Dokumente)	1.044
	- EU-Reisepässe (inkl. Kinderausweise und vorläufige Dokumente)	739
	- Kfz-Angelegenheiten	1.024

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0222 Einwohner- u Personenstandswesen					
Gemeinde Wald- Michelbach					
Produktbereich		02	Sicherheit und Ordnung		
Produkt		0222	Einwohner- u Personenstandswesen		
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-89.000	-79.000	-91.669
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-89.000	-79.000	-91.669
11		Personalaufwendungen	153.312	128.532	127.504
12		Versorgungsaufwendungen	11.499	9.640	7.999
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.710	80.210	76.353
14		Abschreibungen			643
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	3.000	2.500	3.666
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	259.521	220.882	216.165
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	170.521	141.882	124.496
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-89.000	-79.000	-91.669
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	259.521	220.882	216.165
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	170.521	141.882	124.496
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	170.521	141.882	124.496
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			54
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711			54
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung			54
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	170.521	141.882	124.550

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0510 Soziale Betreuung und Rentenberatung		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produktgruppe	051	Sonstige sozialen Hilfen und Leistungen
Produkt	0510	Soziale Betreuung und Rentenberatung
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
II - Bürgerservice		Horn, Frank
Auftrags-Grundlage	SGB II, SGB V, SGB VI, SGB XII, WOGG	
Kategorie	Freiwillige Leistung	
Auftraggeber	Bundes- / Landes- / Kreisauftrag	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Dienstleistungen im Rahmen der Sozial-Leistungsgesetze	
Leistung	Dienstleistungen im Rahmen von Grundsicherung und Sozialhilfe, Beratung und Unterstützung bei Beantragung sozialer Leistungen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen, Beratung und Hilfe in allgemeinen sozialen Angelegenheiten auch in Zusammenarbeit mit den Trägern freier Wohlfahrtspflege, Beratung und Unterstützung bei der Aufnahme von Rentenansprüchen, Hilfen an Durchreisende	
Produktziel	Unterstützung und Hilfe Bedürftiger im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0510 Soziale Betreuung u Rentenberatung



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 0510 Soziale Betreuung u Rentenberatung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100	-100	-16
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-100	-100	-16
11	Personalaufwendungen	32.431	29.864	30.350
12	Versorgungsaufwendungen	2.433	2.240	1.901
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	950	950	698
14	Abschreibungen			87
15	Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	3.600	3.600	3.600
17	Transferaufwand (Sozial)	50	50	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	39.464	36.704	36.636
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	39.364	36.604	36.620
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-100	-100	-16
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	39.464	36.704	36.636
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	39.364	36.604	36.620
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	39.364	36.604	36.620
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	1.000	1.000	324
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	1.000	1.000	324
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	1.000	1.000	324
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	40.364	37.604	36.944

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1220 Straßenreinigung und Winterdienst		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	122	Straßenreinigung
Produkt	1220	Straßenreinigung und Winterdienst
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
II - Bürgerservice		Horn, Frank
Auftrags-Grundlage	Gesetzliche Bestimmungen, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Bundes- / Landesauftrag, Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Betrieb der öffentlichen Straßenreinigung und des Winterdienstes	
Leistung	Reinigung der öffentlichen Verkehrsanlagen (Straßen, Gehwege, Wege und Plätze) sowie Durchführung des Winterdienstes	
Produktziel	Sicherstellung der Verkehrssicherheit von öffentlichen Verkehrseinrichtungen (Straßen, Gehwege, Wege und Plätze) durch entsprechende Reinigung und Winterdienst	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Verkehrsteilnehmer, Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1220 Straßenreinigung und Winterdienst




Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 1220 Straßenreinigung und Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-3.700	-3.700	-1.485
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-3.700	-3.700	-1.485
11	Personalaufwendungen			
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.100	26.000	33.270
14	Abschreibungen	6.000	6.000	7.206
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	35.100	32.000	40.476
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	31.400	28.300	38.991
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-3.700	-3.700	-1.485
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	35.100	32.000	40.476
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	31.400	28.300	38.991
28	Außerordentliche Aufwendungen			2
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			2
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	31.400	28.300	38.993
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	130.000	150.000	125.556
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	130.000	150.000	125.556
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	130.000	150.000	125.556
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	161.400	178.300	164.549

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1220 Straßenreinigung und Winterdienst									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produkt		1220	Straßenreinigung und Winterdienst						
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen				
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt		
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit								
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen								
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens								
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen								
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden								
25	- Ausz. für Baumaßnahmen								
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-5.000		-21.000		-171.000	-156.000		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit								
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen								
	Summe	-5.000		-21.000		-171.000	-156.000		
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-5.000		-21.000		-171.000	-156.000		

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1220 Straßenreinigung und Winterdienst

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
122010-90	Winterdienst - Ank Geräte/Ausrüstung/ GWG/BGA	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1330 Friedhofs- und Bestattungswesen		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	133	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	1330	Friedhofs- und Bestattungswesen
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
II - Bürgerservice		Horn, Frank
Auftrags-Grundlage	Satzung und Gebührenordnung über das Friedhofs- und Bestattungswesen in der Gemeinde, HFBG, Gesetz über die Feuerbestattung und ergangene RVO, VO über das Leichenwesen	
Kategorie	Selbstverwaltungsangelegenheit	
Auftraggeber	Landesauftrag	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Betrieb der Friedhöfe	
Leistung	Betrieb der Friedhöfe, Bereitstellung von Gräbern und Stelen, Durchführung von Bestattungen, Bereitstellung der Friedhofshallen und -einrichtungen, Pflege und Unterhaltung der Einrichtungen sowie der Wege und Grünanlagen, Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern, Genehmigung von Grabmalen und Zulassung von Handwerkern auf den Friedhöfen	
Produktziel	Würdige und angemessene Durchführung von Bestattungen, Gedenken der Kriegsoffer, Instandhaltung der Friedhofsanlagen	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Allgemeinheit
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Anzahl an Grabstellen	3.118
	Belegte Grabstellen	2.018
	Freie Grabstellen	1.100
	Bestattungen 2024	93
	Bestattungen 2023	105
	Aufwand 2024	328.948,00 €
	Aufwand 2023	262.041,00 €
	Aufwand je Fall 2024	3.537,08 €
Aufwand je Fall 2023	2.495,63 €	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1330 Friedhofs- u Bestattungswesen



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 1330 Friedhofs- u Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-231.800	-260.800	-245.608
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-300	-300	-214
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-1.000	-1.000	-914
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-233.100	-262.100	-246.736
11	Personalaufwendungen	77.735	77.464	70.546
12	Versorgungsaufwendungen	5.499	4.834	3.676
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.050	38.600	35.847
14	Abschreibungen	16.000	16.000	23.606
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	139.284	136.898	133.675
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	-93.816	-125.202	-113.061
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-233.100	-262.100	-246.736
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	139.284	136.898	133.675
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	-93.816	-125.202	-113.061
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-93.816	-125.202	-113.061
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	204.550	192.050	128.366
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	13.000	13.000	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	136.550	124.050	128.366
9690000	KLR Kosten Kalkulatorische Zinsen - 161210-1	55.000	55.000	
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	204.550	192.050	128.366
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	110.734	66.848	15.305

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 1330
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Friedhofs- und Bestattungswesen</u>	
10 + 31	Erträge aus Bestattungs- und Grabnutzungsgebühren 2024 - 262.100,00 € 2023 - 246.736,00 € 2022 - 215.128,49 €	233.100,00
19 + 32	Aufwendungen 2024 - 328.948,00 € 2023 - 262.041,00 € 2022 - 222.875,59 €	343.834,00
	Gesamt-Ergebnis / Defizit 2024 - 66.848,00 € / Defizit 2023 - 15.305,00 € / Defizit 2022 - 7.747,10 € / Defizit	110.734,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1330 Friedhofs- u Bestattungswesen							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Produktbereich		13	Natur- und Landschaftspflege				
Produkt		1330	Friedhofs- u Bestattungswesen				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-15.000			-7.247	-236.675	-166.675
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-23.000		-45.000	-5.134	-304.051	-235.051
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-38.000		-45.000	-12.381	-540.726	-401.726
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-38.000		-45.000	-12.381	-540.726	-401.726



Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1330 Friedhofs- u Bestattungswesen							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
133031-90	Affolterbach Friedhof - Ank bewegl Vermög/GWG/BGA	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133032-90	Aschbach Friedhof - Ankauf bewegl Vermög/GWG/BGA	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133033-02	Gadern - Friedhof Anlage / Mauer- /Banksan.	-15.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-15.000					
133033-90	Gadern Friedhof - Ankauf bewegl Vermög/GWG/BGA	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133034-90	Hartenrod Friedhof- Ank bew Verm / GWG/BGA	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133035-90	Kocherbach Friedhof - Ank bew Verm / GWG / BGA	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133036-90	Kreidach Friedhof - Ankauf bew Verm / GWG/BGA	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133037-90	Ober-Schönm Friedhof - Ank bew Verm / GWG / BGA	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133038-02	Siedelsbrunn - Friedhof Anlage / Mauersanierung			-70.000			
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden			-70.000			
133038-90	Siedelsbrunn Friedhof - Ank bew Verm / GWG / BGA	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133039-90	Unter-Schönmattenwag-Friedhof/Ank bew Verm/GWG/BGA	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133040-90	W-bach Friedhof - Ank bew Vermögen / GWG / BGA	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
133041-90	Alter Friedhof/Ank bew Verm/GWG/BGA	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-38.000		-93.000	-23.000	-23.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-38.000		-93.000	-23.000	-23.000	

Haushaltsplan 2025

Teilhaushalt III

Planen, Bauen und Umwelt

Verwaltungs-Organisation Geschäftsbereich III - Planen, Bauen und Umwelt

Leitung: Stefan Jäger

<p>Technisches Bauamt Gemeindebaumaßnahmen Bauplanung, Bauleitung Gemeindeverkehrsanlagen Infrastruktur Straßen, Wege, Plätze Brücken Bachläufe Natur-, Landschaftspflege Umweltschutz Abwasser Betreuung technischer Anlagen Ausschreibung VOB / VOL Neubau, Erweiterung, Unterhaltung an öffentlichen Gebäuden</p>
<p>Preinfalk, Gerold Zimmer 209 / Telefon 151</p>

<p>Technisches Bauamt Gemeindebaumaßnahmen Hoch-, Tiefbau Neubau, Erweiterung, Unterhaltung an öffentlichen Gebäuden Bauplanung, Bauleitung</p>
<p>Kiß, Tatjana + Ervan, Pinar Zimmer 208 / Telefon 152</p>

<p>Technisches Bauamt Gemeindebaumaßnahmen Bauplanung, Bauleitung Gemeinde, Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung Abwasserverband Überwald Straßen, Wege, Plätze</p>
<p>Ausschreibung VOB/VOL Bauplanung / Bauleitung Wasserversorgung</p>
<p>Jäger, Daniel Zimmer 206 / Telefon 157</p>

<p>Abwasserverband Überwald der Gemeinden Grasellenbach u. W-bach Abwasserentsorgung Abwasserreinigung Verbandsvorstand Verbandsvorsteher</p>
<p>Dr. Weber, Sascha Bürgermeister Zimmer 110 / Telefon 110</p>

<p>Städtebauliche Planung Gemeindeentwicklung Flächennutzungsplan Baugenehmigung, Bauaufsicht Wohnbauförderung Bau-, Grundstücksordnung Baulandumlegung, Vermessung Vorkaufsrecht An- / Verkauf von Grundvermögen Bauplatzverkauf Landschaftsplanung Flurbereinigung Landschafts-, Natur- u. Umweltschutz Energie Denkmalschutz Kommunales GIS Staatliches Ortsgericht - Mitglied</p>
<p>LP "Aktive Kernbereiche" Pachtangelegenheiten</p>
<p>Jäger, Stefan Zimmer 205 / Telefon 155</p>

<p>Mitarbeit GB III Städtebauliche Planung Gemeindeentwicklung Baugenehmigung Weiterentwicklung Kommunales GIS Staatliches Ortsgericht - Mitarbeit Allgemeine Textverarbeitung</p>
<p>Roth, Magda (TZ) Zimmer 207 / Telefon 154</p>

<p>Jäger, Daniel Rathaus / GB III - 3.1 Zimmer 206 / Telefon 157 Wasserversorgung 5 Mitarbeiter Wassermeister</p>
<p>Rettig, Otto Capuani, Markus Kreuzer, Anselm Martine, Stephan Rohr, David</p>
<p>Betriebsbüro Aschbach Adolf-Koch-Str. 2 Telefon 948812</p>

<p>Abwasserverband Überwald Geschäftsführer</p>
<p>Jäger, Daniel Rathaus / GB III - 3.2 Zimmer 206 / Telefon 157</p>
<p>Überörtliche Abwasserentsorgung 7 Mitarbeiter</p>
<p>Betriebsleiter Dobner, Ruven Wurzel, Anton Morr, Bastian Ballmann, Max Walter, Lars Hahn, Joschua Feige, Michael Betriebsbüro Unter-Schönmattenweg Kläranlage Telefon 2033730</p>

Produktübersicht 2025 Geschäftsbereiche 1-6

Produktübersicht TeilHH III - Planen, Bauen u Umwelt							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Erträge in €	Aufwend. in €	Jahresergeb. vor ILV. in €	Erlöse in €	Kosten in €	Jahresergeb. nach KLR i.€
0123	Planen, Bauen und Umwelt	-28.060	164.508	136.448		3.100	139.548
0910	Städtebauliche Planung	-148.617	343.668	195.051		100	195.151
1010	Bau- und Grundstücksordnung, Bauaufsicht	-50	41.375	41.325			41.325
1020	Wohnbauförderung und Wohnbauwirtschaft	-111.500	46.610	-64.890		55.000	-9.890
1040	Denkmalschutz, Gedenkstätten und Mahnmale		2.690	2.690		4.000	6.690
1130	Wasserversorgung	-1.998.550	1.407.520	-591.030		554.125	-36.905
1160	Abwasserbeseitigung	-2.306.100	1.988.042	-318.058		301.500	-16.558
1210	Gemeindeverkehrsanlagen und Infrastruktur	-253.700	758.183	504.483		93.850	598.333
1340	Natur- und Landschaftspflege, Gewässer	-6.820	24.926	18.106		14.000	32.106
1400	Förderung des Umweltschutzes	-155.800	192.472	36.672			36.672
	Summe: W-Prod 3	-5.009.197	4.969.994	-39.203		1.025.675	986.472

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 3 - Geschäftsbereich III - Planen, Bauen, Umwelt



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Gesamtergebnis des Teilhaushaltes			
01		01 Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-4.800	-4.500	-3.100
02		02 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-3.898.350	-3.679.550	-3.636.997
03		03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-190.850	-17.200	-124.491
04		04 Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen	-25.000	-25.000	-33.600
05		05 Steuern und steuerähnliche Erträge und Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06		06 Erträge aus Transferleistungen			
07		07 Erträge aus Zuweisungen u Zuschüssen für laufende Zwecke u allgemeine Umlagen	-10.000	-10.000	-9.172
08		08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-767.587	-684.020	-690.851
09		09 Sonstige ordentliche Erträge	-1.110	-1.110	-225
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-4.897.697	-4.421.380	-4.498.436
11		11 Personalaufwendungen	811.974	736.456	706.575
12		12 Versorgungsaufwendungen	65.050	67.583	38.604
13		13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.609.810	2.464.660	2.181.648
14		14 Abschreibungen (AfA)	1.477.000	1.516.000	1.315.423
15		15 Aufwend für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	3.850	3.850	4.272
16		16 Steueraufwendungen und Aufwend aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17		17 Transferaufwendungen			
18		18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.310	1.270	1.138
19		19 Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	4.968.994	4.789.819	4.247.661
20		20 SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ 19)	71.297	368.439	-250.775
21		21 Finanzerträge	-11.500	-7.900	-7.911
22		22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
23		23 SU Finanzergebnis (Pos 21 - 22)	-11.500	-7.900	-7.911
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-4.909.197	-4.429.280	-4.506.347
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr19 + 22)	4.968.994	4.789.819	4.247.661
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr 24 / 25)	59.797	360.539	-258.686
25		27 Außerordentliche Erträge	-100.000	-60.000	-76.350
26		28 Außerordentliche Aufwendungen	1.000	2.000	155.255
27		29 SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ 28)	-99.000	-58.000	78.906
28		30 SU Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-39.203	302.539	-179.780
29		31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.025.675	1.032.525	437.338
31		33 Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	1.025.675	1.032.525	437.338
32		34 SU Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W_ERTHH3	986.472	1.335.064	257.558

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 3 - Geschäftsbereich III - Planen, Bauen, Umwelt



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
A	Gemeinde Wald-Michelbach - Haushaltsplan				
C	Gesamtergebnishaushalt mit Angabe von wichtigen				
D	Sachkonten zur Erläuterungen der Kontensummen				
01	Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-4.800	-4.500	-3.321	-3.100
5000290	U-erlös - Entgelt Bauhof-LuL - von Sonst	-1.600	-1.300	-371	
5003090	U-Miete-Pacht Sonst (Raum, Garage, Stellp, Dach)	-1.700	-1.700	-1.450	-1.600
5004090	Umsatzerlös - Fischereipacht	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
02	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-3.898.350	-3.679.550	-3.626.105	-3.636.997
5101100	Verw-Gebühren - Verwaltkost gem Gem-Satzung	-50	-50		-28
5110310	Erlöse Frischwasser - Verbrauchsgebühr	-1.585.900	-1.442.500	-1.409.509	-1.414.625
5110320	Erlöse Frischwasser - Grundbetrag	-161.300	-161.300	-163.572	-162.812
5110330	Erlöse Frischwasser - Zählergebühr	-118.300	-118.300	-103.255	-102.922
5110350	Erlöse Frischwasser - Sonderfälle u Bauwasser	-1.000	-1.000	-257	-430
5110390	Erlöse Frischwasser - Eigenverbrauch	-2.000	-2.000		
5110610	Erlöse Frischwasser - Verbrauchsgebühr	-1.181.600	-1.098.700	-1.078.078	-1.081.979
5110620	Erlöse Frischwasser - Grundbetrag	-117.000	-117.000	-118.998	-118.491
5110650	Erlöse Frischwasser - Sonderfälle	-1.500	-1.500	-311	-409
5110660	Erlöse Frischwasser - Fäkalschlammgebühr	-10.000	-10.000	-8.730	-11.285
5110665	Erlöse Frischwasser - NW-Gebühr Gebäudeflächen	-471.500	-480.000	-486.750	-487.370
5110670	Erlöse Frischwasser - NW-Gebühr Verkehrsfläche	-248.200	-247.200	-256.645	-256.645
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-190.850	-17.200	-35.639	-124.491
5480100	Kostensatzleist u -erstatt von Bund	-155.700			-81.426
5484099	Kostenerstatt Personal - SozVers - LOGA	-4.300		-7.355	-3.965
5485030	Erstatt Aufw f Bauleitung - Sonst (AbwV ua)	-3.000	-3.000		
5487000	Kostenerstatt von privaten Unternehmen			-130	-15.221
5490900	And Kost-ersatz u -erstatt (soweit nicht direkt)	-2.650		-3.282	-5.214
04	Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen	-25.000	-25.000		-33.600
5259030	Aktivierte Eigenleistung - GB Bauen Investiv	-20.000	-20.000		-33.600
05	Steuern, steuerähnli Erträge u gesetzliche Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (Iffd)	-10.000	-10.000		-9.172
5410600	Sonst Zuweis v sonst öffentl Bereich - Übrige	-10.000	-10.000		-9.172
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-767.587	-684.020		-690.851
5460099	Ertrag Auflös SOPO - Zuschuss KonjunkturP 2009 (T)	-24.000	-24.000		-24.403
5460100	Ertrag Auflös SOPO - Sonst öff Bereich (Invest)	-226.000	-213.000		-221.128
5461000	Ertrag Auflös SOPO - Sonst nicht-öff Bereich (Inv)	-313.000	-314.000		-311.332
5462000	Ertrag Auflös SOPO - Investzuschuss (Beitrag)	-111.000	-111.000		-112.354
5469000	Ertrag Auflös SOPO - Sonst (nur für HHPlanung)	-93.587	-22.020		-21.634
09	Sonstige ordentliche Erträge	-1.110	-1.110	-225	-225
5390100	Sonst Erträge - Erlöse Bauausschreibung	-1.000	-1.000		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-4.897.697	-4.421.380	-3.665.289	-4.498.436
11	Personalaufwendungen	811.974	736.456	677.804	706.575
12	Versorgungsaufwendungen	65.050	67.583	37.722	38.604
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.609.810	2.464.660	2.218.984	2.181.648
6000120	Aufw f Ankauf v Pflanzmat - Grünanlagen, Forst uä	650	650	388	199
6000300	Aufw für Wasserbezug - Tromm-Grasellenbach	8.000	8.000		8.168
6010100	Aufw f Büromat - Allgemein (OHNE Papier u Toner)	550	550	26	269
6010110	Aufw f Büromat - PAPIER, Kopfbogen (Alles)	100	200		
6010120	Aufw f Büromat - TONER, TintenPatr f EDV-Drucker	200	200	330	171
6019900	Aufw f Verbrauchsmat (Büro, Unterricht) - Sonst	550	550		354

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 3 - Geschäftsbereich III - Planen, Bauen, Umwelt



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
6020300	Aufw f Lebensmittel - Kita, Kiga, JuZe ua	250	250		
6029900	Aufw f Hilfsstoffe - Sonst (Schrauben, Chemie ua)	2.050	1.500	860	422
6030100	Aufw Verbrauchs- u Klein-Werkzeug (Bohrer uä<150€)	2.300	2.350	1.167	2.056
6030200	Aufw f Verbandsmaterial, Rettungsmedizin uä	50		39	
6030210	Aufw f Labor-Bedarf (auch FFW ua)	200	200		
6030300	Aufw f Betriebsstoffe (Öl, Löschschaum, Lampe ua)	1.350	1.150	215	254
6051000	Aufw f Energie - Strom-Betrieb u Allg			260	
6051300	Aufw für Strom Wasser	129.200	151.500	123.917	128.436
6051600	Aufw für Strom Abwasser	1.650	1.650	1.563	1.520
6052000	Aufw f Energie - Gas	150	100	64	16
6055100	Aufw f Treibstoffe - Bio-Mischung, Motomix	300	300		
6061000	Mat Inst - Gebäude (Bauunt-Eimer/Pinsel/Farbe ua)	2.000	1.700	289	429
6061050	Mat Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	1.900	1.700	404	476
6061100	Mat Inst - Außenanlagen (auch Bachlauf)	3.700	4.000	2.919	7.506
6062100	Mat Inst - Tech Anl in Betriebsgebäu (Fahrst, Tel)	11.300	10.700	5.112	18.514
6063100	Mat Inst u Rep - Masch, Gerät, Werkz (Ersatz)	4.300	3.650	3.149	4.115
6064100	Mat Inst u Rep - Fahrzeuge (Ersatzteile)	3.800	3.900	2.201	1.219
6065100	Mat Inst - Straß, Weg, Platz, Stütz, Brück, Trepp	40.200	41.700	43.565	61.952
6065400	Mat Inst - Geh-, Wander, Rad- u Freizeit-Wege	1.200	1.000	740	582
6065700	Mat Instandh - Verkehrszeich, Schild u Markierung	50	50		36
6070010	Aufw f Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel uä	1.200	1.400	1.039	1.021
6081000	Aufw f Reinigungsmat (auch Putzmittel, Besen uä)	1.950	1.400	1.721	
6089000	MatAufw f Einricht (Kleimöb uä-Inventar bis 150€)	100	100		
6089990	Übrig Sonst Mataufw - Sonst (soweit nicht direkt)	200	200		115
6101000	Aufw f Fremd-Erzeugnisse u andere Umsatzleistung			954	
6101020	Aufw f Sekundärkataster - ALB-ALK		4.000		
6101022	Aufw f geograf Informationssystem - GemGIS		2.000		
6101030	Aufw f Femd-Untersuchung u Kontrolle (Labor uä)	2.000	2.000		
6101050	Aufw f Werbung u Werbemaßnahmen			2.400	
6120100	Aufw f Bebauungs-, Orts- u sonst Fachplanung	96.500	73.000	16.803	13.665
6120300	Aufw f allg Vermessung, Grenzfeststellung uä	14.300	9.300		1.126
6120330	Aufw f Wasserrecht-Genehmigung uä	1.000	1.000		
6120400	Aufw f allg Entwicklung, Programmierung uä	100	100		
6120500	Aufw f Sachverständige, Gutachten uä	4.200	3.700	1.960	7.861
6120670	Gebühr f Fäls-Einleitung KLA-AbwV	1.000	1.000		
6120990	Aufw f andere Beratungsleistung - Sonst	177.700	51.700	16.993	49.211
6139300	Aufw für Wasser-Untersuchung	18.100	21.700	16.439	15.375
6161000	Fremd-Inst - Gebäude (Bauunterhalt)	2.000	1.000	2.695	351
6161050	Fremd-Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	500		870	
6162100	F-Inst-Tech Anl in Betr-Gebäu (Fahrstu, SBad, Tel)	6.200	6.200		26
6163000	F-Insthalt - Einrichtung u Ausstattung	100	100		
6163100	F-Insthalt - Masch, Gerät, Werkzeug	1.500	700	1.710	361
6164100	F-Insthalt - Fahrzeuge (OHNE Wartung)	10.600	9.100	9.049	11.947
6165100	F-Inst - Straß, Weg, Platz, Stütz, Brück, Treppe	11.200	11.200	14.884	21.373
6165400	F-Inst - Geh-, Wander-, Rad- u Freizeit-Wege	2.000	1.500	2.395	293
6165500	F-Inst - Grünflächen, Friedhofsanl ua Infrastrukt	2.900	2.900		2.048
6166100	F-Aufw für WARTUNG - Alles (Kfz, Masch, Techn ua)	9.500	9.600	6.632	6.124
6166320	Fremd-Inst-Austausch Wassermesser	14.000	15.000	11.686	16.302
6166330	Fremd-Aufw Lecksuche im Rohrnetz	19.200	20.900	4.761	12.569
6167620	Frem-Aufw für Fäks-Abfuhr	10.000	10.000	9.080	14.815
6167630	Frem-Aufw für Kanal-Untersuch (TV ua)	15.000	5.000	11.168	
6168610	Fremd-Ist - SCHMUTZ-WASSER-Kanäle	41.300	21.300	36.198	6.954

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 3 - Geschäftsbereich III - Planen, Bauen, Umwelt



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
6168620	Fremd-Ist - REGEN-WASSER-Kanäle (NW)	2.000	2.000		
6171000	Sonst Aufw für Fremdensorgung - Allg	150	100	24	30
6171020	Sonst Aufw für Abfall - Anlagen, Friedh ua	350	350		
6171600	Aufwend für Umlage an AbwV Überwald	1.386.890	1.381.500	1.381.343	1.247.419
6173000	So Aufw f Fremd-Reinig - Freiflä, StrassEinl, Bach	2.400	2.400		
6173010	So Aufw f Fremd-Reinig - Gebäude u Räume	1.600	2.600		
6179700	Sonst bez Leist - Grundbesitzabg (WaAbwMü)	3.300	300	2.944	2.699
6179750	Sonst bez Leist - Oberflächenentwässerung	260.000	260.000	256.572	257.132
6179900	Andere Sonst bezog Leist (soweit nicht direkt)	400	400	320	20
6701000	Aufw f Miete f Gebäude u Räume	160	160	153	153
6702000	Aufw f Pacht f Grundstücke (auch Erbbau)	400	400		
6702100	Aufw f GestattVertrag, Nutzung, Durchleitung	2.500	2.500	2.275	2.275
6710300	Ausgleichszahl Landw - Wasserschutzgebiet	2.000	2.000	1.693	2.468
6720100	Aufw f Lizenz - Sonst (Software ua)	2.100	3.100	288	236
6730900	Aufwendung f Gebühren - Sonst	500	300	304	
6771000	A f Prüf, Re-Schutz, Re-Berat, Sachverst, Gericht	14.300	21.300	3.452	10.094
6772000	Aufwendung für Steuerberatung	12.000	12.000	10.591	10.764
6773000	Aufw für betriebswirtschaftl Beratung	13.700	18.000	1.845	1.360
6779800	Aufw f Fachberatung - Einführung NKRS-Doppik	5.000	9.000	11.266	
6791000	Aufw f EDV - Wart- Miete, Hard- u Softw, Einstell	10.950	7.450	10.093	4.196
6792000	Aufw f EDV - Nutzungsentgelt ASP-Verarbeitung	8.500	7.500	8.341	6.960
6810000	Aufw f Fachliteratur, Gesetze, Kommentare uä	1.700	1.700	2.681	1.926
6820000	Aufw für Porto u Versand	200	200	7	16
6831000	Aufw für EDV-Datenleitung u -übertragung, Internet	400	400	275	300
6832000	Aufw für Telefon - Festnetz u Mobil	5.600	5.700	4.547	5.560
6850200	Aufw für Reisekosten u Dienstfahrten	200	200	173	101
6862000	Aufw f Gästebewirtung (Repräsentation, Empfänge)	100		360	
6880200	Aufw für Fort- u Weiterbild - Beschäftigte, FFW ua	1.800	1.600	2.265	1.163
6900100	Aufw f Vers-Beitr - Gebäude-Versicherung	880	820	782	729
6901100	Aufw f Vers-Beitr - Kfz-Versicherung	5.150	4.750	4.676	4.376
6909210	Aufw f Vers-Beitr - Unfallkasse Hess - Wohnbau	6.000	6.000	5.748	5.742
6909300	Aufw f Vers-Beitr - Haftpflicht-Versicherung	11.700	11.700	11.582	11.582
6910990	Aufw f Mitgliedsb - Gemeinde Sonst	780	680	626	835
6960600	Abwasserabgabe an Land 697 Einstellungen in sonstige Sonderposten	200	200	161	197
14	Abschreibungen (AfA)	1.477.000	1.516.000	7.161	1.315.423
15	Aufwend für Zuweisungen, Zuschüsse ua	3.850	3.850	5.017	4.272
7122010	Zuweis für lfd Zweck - Kreis-EnergieberatungsZ	3.000	3.000	2.698	2.666
7128050	Zuschuss f lfd Zweck - Natur- u Umweltverein	500	500	2.269	1.556
7128900	Zusch f lfd Zweck- Sonst (soweit nicht direkt)	300	300		
7171000	Sonst Erstattungen an Land	50	50	50	50
16	Aufwend für Steuern einschl gesetzliche Umlagen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.310	1.270	1.340	1.138
7030000	Kraftfahrzeugsteuer	1.310	1.270	1.340	1.138
19	Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	4.968.994	4.789.819	2.948.029	4.247.661
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	71.297	368.439	-717.260	-250.775
21	Finanzerträge	-11.500	-7.900	-11.581	-7.911
5640100	Ertr aus anderen Beteiligungen - Baugenossen	-10.000	-6.400	-10.114	-6.321
5758000	Ertr aus Kredvergaben - Sonst inländ Bereich	-1.500	-1.500	-1.467	-1.467
5763000	Erträge aus Zins f Steuernachford u Erstattung				-122

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 3 - Geschäftsbereich III - Planen, Bauen, Umwelt



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos 21 - 22)	-11.500	-7.900	-11.581	-7.911
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10+Nr 21)	-4.909.197	-4.429.280	-3.676.870	-4.506.347
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19+Nr 22)	4.968.994	4.789.819	2.948.029	4.247.661
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. Nr 25)	59.797	360.539	-728.841	-258.686
27	Außerordentliche Erträge	-100.000	-60.000	-31.688	-76.350
5910100	Ertr aus Veräuß v unbebauten Grundstücken	-100.000	-60.000	-13.498	-52.298
5989000	Sonst periodenfremde Erträge - Gesamt			-18.190	-24.051
28	Außerordentliche Aufwendungen	1.000	2.000		155.255
7941410	Aufwand bei Verkauf v Grundstück u Gebäuden	1.000	2.000		
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./. 26)	-99.000	-58.000	-31.688	78.906
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-39.203	302.539	-760.530	-179.780
31	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)				
32	Kosten der internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	1.025.675	1.032.525		437.338
9617000	KLR Kosten Gemeinkost Post - 012034	1.600	1.600		836
9681000	KLR Kosten Bauhof - Dienstleistungen - 012711	451.350	428.200		434.868
9690000	KLR Kosten Kalkulatorische Zinsen - 16121001	570.000	600.000		
33	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	1.025.675	1.032.525		437.338
34	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W MU 18SK1	986.472	1.335.064	-760.530	257.558

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0123 Planen, Bauen und Umwelt		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice
Produkt	0123	Planen, Bauen und Umwelt
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
III - Planen, Bauen und Umwelt		Jäger, Stefan
Auftrags-Grundlage	Gesetzliche Vorschriften, Satzungen, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Landesauftrag, Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Trinkwasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Herstellung / Erneuerung / Unterhaltung öffentlicher Verkehrswege, Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Liegenschaftsverwaltung, Wohnungsverwaltung, Umweltschutz	
Leistung	Technisches Bauamt, Hoch- und Tiefbau Straßenbau, Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung Natur-, Umweltschutz, Landschaftspflege Neubau und Unterhaltung öffentlicher Gebäude Städtebauliche Planung Bauleitplanung Gemeindeentwicklung Ortsgericht Breitband-Verkabelung	
Produktziel	Sicherstellung der ordnungsgemäßen Trinkwasserversorgung, Abwasserbeseitigung und verkehrstechnischen Infrastruktur, der räumlichen Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, der Liegenschafts- und Wohnungsverwaltung sowie des Umweltschutzes	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	Allgemeinheit
	intern	Gemeindliche Gremien, andere Fachbereiche

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0123 Planen, Bauen und Umwelt (GB III)



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich		01	Innere Verwaltung		
Produkt		0123	Planen, Bauen und Umwelt (GB III)		
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-50	-50	-28
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.000	-3.000	-3.652
04		Bestandsveränderungen u andere aktivierte Eigenleistung	-20.000	-20.000	-33.600
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09		Sonstige ordentliche Erträge	-1.010	-1.010	-9
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-28.060	-24.060	-37.290
11		Personalaufwendungen	124.529	124.325	105.626
12		Versorgungsaufwendungen	9.079	8.720	6.276
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	27.900	28.400	11.483
14		Abschreibungen	3.000		411
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	164.508	161.445	123.796
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	136.448	137.385	86.506
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-28.060	-24.060	-37.290
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	164.508	161.445	123.796
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	136.448	137.385	86.506
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	136.448	137.385	86.506
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	3.100	3.100	1.896
9617000		KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034	600	600	398
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	2.500	2.500	1.497
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	3.100	3.100	1.896
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	139.548	140.485	88.402

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0910 Städtebauliche Planung		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe	091	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	0910	Städtebauliche Planung
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
III - Planen, Bauen und Umwelt		Jäger, Stefan
Auftrags-Grundlage	Allgemeines Planungsrecht, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Bundes- / Landesauftrag, Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Bauleit- und Landschaftsplanung, Städtebauliche Entwicklungsmaßnahmen	
Leistung	Bauleitplanung, Städtebauliche Planung, Städtebauliche Verträge Städtebauliche Erneuerungs- und Entwicklungsmaßnahmen Umsetzung und Steuerung von Planung Landschafts- und Grünordnungsplanung und sonstige Fachplanungen Vertretung der gemeindlichen Interessen zu Planungen Dritter Stellungnahmen zu übergeordneten Planungen Raumbezogene Informationssysteme und kartografische Produkte Grundstücksbezogene Basisdaten (GIS-Wald-Michelbach) Aktive Kernbereiche Vorbereitung der für die Leistungen erforderlichen Beschlüsse der Gremien Baulandumlegungsverfahren in Neubaugebieten	
Produktziel	Nachhaltige Gewährleistung und Entwicklung einer umweltverträglichen und sozialgerechten Bodennutzung Geordnete städtebauliche Entwicklung orientiert an Angebot, Bedarf und Nachfrage	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	Allgemeinheit
	intern	Gemeindliche Gremien, andere Fachbereiche

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0910 Städtebauliche Planung



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produkt 0910 Städtebauliche Planung

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen	-10.000	-10.000	-9.172
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-138.587	-52.020	-56.001
09	Sonstige ordentliche Erträge	-30	-30	-98
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-148.617	-62.050	-65.271
11	Personalaufwendungen	44.769	43.355	37.845
12	Versorgungsaufwendungen	4.999	8.272	590
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	117.900	129.900	28.524
14	Abschreibungen	176.000	257.000	21.907
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	343.668	438.527	88.866
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	195.051	376.477	23.595
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-148.617	-62.050	-65.271
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	343.668	438.527	88.866
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	195.051	376.477	23.595
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	195.051	376.477	23.595
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	100	100	
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	100	100	
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	100	100	
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	195.151	376.577	23.595

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0910 Städtebauliche Planung							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Produktbereich		09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation				
Produkt		0910	Städtebauliche Planung				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen			98.000	436.185		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			98.000	436.185		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-332.000	-332.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe					-332.000	-332.000
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen) W_M11			98.000	436.185	-332.000	-332.000



Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1010 Bau- und Grundstücksordnung, Bauaufsicht		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	101	Bau- und Grundstücksordnung
Produkt	1010	Bau- und Grundstücksordnung, Bauaufsicht
Verantwortlicher Geschäftsbereich	Verantwortliche Person	
III - Planen, Bauen und Umwelt	Jäger, Stefan	
Auftrags-Grundlage	Allgemeines Bau- und Planungsrecht, Satzungen, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Bundes- / Landesauftrag, Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Bauberatung, Baurechtsverfahren, Bodenordnung	
Leistung	Bauberatung und Durchführung bauaufsichtlicher Verfahren der Gemeinde Verfahren zur Grundstücksneuordnung / Bodenordnung, Vermessungswesen Baulandumlegungsverfahren Wahrung städtebaulicher Belange bei Zustimmungs-, Genehmigungs- und sonstigen Verfahren Abwicklung Grundstücksverkehr Durchführung, Beauftragung von Ingenieur- und Vermessungsleistungen Zusammenarbeit und Abstimmungen mit der Bauaufsichtsbehörde Vorbereitung der für die Leistungen erforderlichen Beschlüsse der Gremien Durchführung der Bauaufsicht	
Produktziel	Bedarfsgerechte Bereitstellung der gemeindlichen Dienstleistungen für Bauwillige, Grundstückseigentümer und sonstigen Interessenten Sicherstellung einer geordneten Städtebaulichen Entwicklung Sicherstellung der Bauaufsicht	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	Allgemeinheit
	intern	Gemeindliche Gremien, andere Fachbereiche

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1010 Bau- u Grundstücksordnung, Bauaufsicht



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 1010 Bau- u Grundstücksordnung, Bauaufsicht

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-57
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-50	-50	-57
11	Personalaufwendungen	29.427	27.485	25.903
12	Versorgungsaufwendungen	6.948	11.882	590
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	5.000	
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	41.375	44.367	26.493
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	41.325	44.317	26.436
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-50	-50	-57
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	41.375	44.367	26.493
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	41.325	44.317	26.436
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	41.325	44.317	26.436
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	41.325	44.317	26.436

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1020 Wohnbauförderung und Wohnungswirtschaft		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	102	Wohnbauförderung
Produkt	1020	Wohnbauförderung und Wohnungswirtschaft
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
III - Planen, Bauen und Umwelt		Jäger, Stefan
Auftrags-Grundlage	Fachgesetzliche Grundlagen, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Miet- und Pachtverträge	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung, bauliche Unterhaltung und Pflege der eigenen Gebäude und Grundstücke	
Leistung	Liegenschaftsverwaltung An- und Verkauf bebauter und unbebauter Grundstücke Miet-, Pacht- und Gestattungsverhältnisse, Erbbaurechte Abwicklung gemeindlicher Grundstücksverkehr Vorbereitung der für die Leistungen erforderlichen Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Produktziel	Erhaltung, Entwicklung und Sicherstellung der zweckgerichteten Grundstücks- und Gebäudenutzungen	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	Bauplatz- bzw. Grundstücksinteressenten, Wohnungssuchende, Allgemeinheit
	intern	Andere Fachbereiche

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1020 Wohnbauförderung u Wohnungswirtschaft



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 1020 Wohnbauförderung u Wohnungswirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-15.221
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09	Sonstige ordentliche Erträge			-11
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			-15.232
11	Personalaufwendungen	5.022	4.684	4.752
12	Versorgungsaufwendungen	88	83	68
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500	6.500	5.860
14	Abschreibungen	34.000	8.000	10.729
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	45.610	19.267	21.409
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	45.610	19.267	6.177
21	Finanzerträge	-11.500	-7.900	-7.788
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)	-11.500	-7.900	-7.788
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-11.500	-7.900	-23.021
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	45.610	19.267	21.409
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	34.110	11.367	-1.611
27	Außerordentliche Erträge	-100.000	-60.000	-52.298
28	Außerordentliche Aufwendungen	1.000	2.000	
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)	-99.000	-58.000	-52.298
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-64.890	-46.633	-53.909
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	55.000	25.000	67.715
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	55.000	25.000	67.715
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	55.000	25.000	67.715
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	-9.890	-21.633	13.806

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1020 Wohnbauförderung u Wohnungswirtschaft



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 1020 Wohnbauförderung u Wohnungswirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	99.000		58.000	56.865		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				5.726		
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.000		58.000	62.591		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-695.000		-350.000	-13.657	-2.138.657	-2.138.657
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-6.000		-6.000	-5.250	-119.000	-101.000
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-701.000		-356.000	-18.907	-2.257.657	-2.239.657
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen) W_M11	-602.000		-298.000	43.684	-2.257.657	-2.239.657

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1020 Wohnbauförderung u Wohnungswirtschaft

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
102010-01	Baugenossenschaft - Förderung/Anteile/ Kredite	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000	
27	27 Ausz f Invest in das Finanzanlagevermög	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000	
102015-01	Grundstücksgeschäfte - Gesamt	-695.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-695.000					
	Gesamtsumme Auszahlungen	-701.000		-6.000	-6.000	-6.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-701.000		-6.000	-6.000	-6.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1040 Denkmalschutz, Gedenkstätten und Mahnmale		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	104	Denkmalschutz und -pflege
Produkt	1040	Denkmalschutz, Gedenkstätten und Mahnmale
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
III - Planen, Bauen und Umwelt		Jäger, Stefan
Auftrags-Grundlage	DSchuG, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Landesauftrag, Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Maßnahmen an Gebäuden, Mahnmalen, Gedenk- und sonstigen Stätten mit historischer Bedeutung	
Leistung	Angelegenheiten des Denkmalschutzes und der Denkmalpflege im gemeindlichen Zuständigkeitsumfang Abstimmung von Denkmalschutzmaßnahmen mit den Fachbehörden	
Produktziel	Sicherstellung des Denkmalschutzes und der Denkmalpflege	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Allgemeinheit

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1040 Denkmalschutz, Gedenkstätten u Mahnmale



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 1040 Denkmalschutz, Gedenkstätten u Mahnmale

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09	Sonstige ordentliche Erträge			-2
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			-2
11	Personalaufwendungen	1.161	1.085	2.808
12	Versorgungsaufwendungen	29	28	133
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500	1.500	357
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	2.690	2.613	3.297
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	2.690	2.613	3.296
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			-2
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	2.690	2.613	3.297
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	2.690	2.613	3.296
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	2.690	2.613	3.296
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	4.000	4.000	2.897
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	4.000	4.000	2.897
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	4.000	4.000	2.897
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	6.690	6.613	6.192

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1130 Wasserversorgung			
Gemeinde Wald-Michelbach			
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	113	Wasserversorgung	
Produkt	1130	Wasserversorgung	
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person	
III - Planen, Bauen und Umwelt		Jäger, Daniel	
Auftrags-Grundlage	Hessisches Wassergesetz (HWG) Wasserhaushaltsgesetz (WHG)		
Kategorie	Pflichtaufgabe		
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis		
Kurzbeschreibung	Öffentliche Wasserversorgung		
Leistung	Ordnungsgemäße Trinkwasser-Versorgung der Bevölkerung sowie Sicherstellung des Brandschutzes in der Großgemeinde durch Bau und Unterhaltung von Wasser-Gewinnungs- / Speicher- und Verteilungs-Anlagen sowie Hausanschlüssen Erstellung von Vorlagen, Kostenanalysen und Gebührenkalkulationen für Entscheidungen in den gemeindlichen Gremien		
Produktziel	Sicherstellung einer gesicherten Trinkwasserversorgung sowie des Brandschutzes		
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	EinwohnerInnen, Allgemeinheit	
	intern		
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Wasserverbrauchsmenge in m ³	2023	443.196
		2022	447.218
	Gesamtaufwand	2023	1.586.586,00 €
		2022	1.465.395,82 €
	Aufwand je EWO	2023	146,36 €
		2022	135,18 €
	Mitarbeiter		5
	Fahrzeuge (ohne Anhänger)		7
	davon: Unimog		-
	Bagger / Minibagger / Radlader		2
LKW		-	
Transporter		2	
Sonstige		3	
Anhänger		1	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1130 Wasserversorgung					
Gemeinde Wald- Michelbach					
					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produkt	1130	Wasserversorgung			
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.868.500	-1.725.100	-1.680.790
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-25.550	-13.900	-19.309
04		Bestandsveränderungen u andere aktivierte Eigenleistung	-5.000	-5.000	
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-99.000	-98.000	-100.101
09		Sonstige ordentliche Erträge			-16
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-1.998.550	-1.842.500	-1.800.217
11		Personalaufwendungen	513.752	441.818	450.357
12		Versorgungsaufwendungen	37.778	32.375	26.467
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	464.680	496.870	452.910
14		Abschreibungen	390.000	369.000	392.422
18		Sonstiger ordentlicher Aufwand	1.310	1.270	1.138
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	1.407.520	1.341.333	1.323.293
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	-591.030	-501.167	-476.923
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.998.550	-1.842.500	-1.800.217
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	1.407.520	1.341.333	1.323.293
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	-591.030	-501.167	-476.923
27		Außerordentliche Erträge			-24.051
28		Außerordentliche Aufwendungen			29.537
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			5.486
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-591.030	-501.167	-471.438
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	554.125	507.825	263.293
9617000		KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034	1.000	1.000	437
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	125	125	
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	273.000	256.700	262.855
9690000		KLR Kosten Kalkulatorische Zinsen - 161210-1	280.000	250.000	
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	554.125	507.825	263.293
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	-36.905	6.658	-208.145

Aufwendungen der Wasserversorgung		
19 + 32	Gesamt-Aufwendungen 2024 - 1.849.158,00 € 2023 - 1.586.586,00 € 2022 - 1.465.395,82 € 2021 - 1.512.847,00 €	1.961.645,00
	Gesamt-Ergebnis: Überschuss 2024 - 6.658,00 € / Überschuss 2023 - 29.785,00 € / Defizit 2022 - 133.723,27 € / Überschuss 2021 - 108.039,00 € / Überschuss	36.905,00

Entwicklung des Gebührenhaushaltes "Wasserversorgung" (Gesamtüberblick 1981 - 2025)

Jahr	Erträge €	Aufwand €	Ergebnis		Wassergebühren	
			Verlust €	Überschuss €	Grundbetrag €	Verbrauchs- gebühren €
2025 ♦	1.998.500	1.961.645		36.905	48	3,35
2024 ♦	1.842.500	1.849.158		6.658	48	3,25
2023 ☼	1.850.750	1.880.485	29.785		48,00	3,25
2022 ☼	1.599.119	1.465.395		133.723	48,00	2,76
2021 ☼	1.620.886	1.512.847		108.039	48,00	2,76
2020 ☼	1.351.070	1.548.297	197.227	-	48,00	2,21
2019 ☼	1.303.862	1.476.368	172.506	-	48,00	2,21
2018 ☼	1.353.630	1.491.058	137.428	-	48,00	2,21
2017 ☼	1.192.455	1.280.142	87.687	-	48,00	1,95
2014 ☼	1.020.769	1.032.900	12.131	-	48,00	1,95
2012 ☼	1.110.531	1.232.871	122.340	-	36,00	1,75
2010 ☼	1.089.645	1.104.483	14.838	-	36,00	1,65
2005 ☼	1.054.159	955.124	-	99.035	24,00	1,50
1995 ☼	730.077	826.791	96.714	-	12,24	1,23
1990 ☼	503.209	606.479	103.270	-	-	0,87
1985 ☼	386.452	413.135	26.683	-	-	0,77
1981 ☼	385.416	378.869	-	6.547	-	0,72

☼ = Rechnungsergebnis ♦ = Haushaltssoll + = Vorläufiges Ergebnis ----- Gebührenanpassung

Wasserverbrauch/Jahresverbrauch

(in m³ - EDV-Abrechnung)

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Wald-Michelbach	186.498 177.310	190.320 176.795	195.944 184.801	196.142 185.701	198.611 184.947	186.828 180.247	201.168 190.180	194.683 182.643	194.576 182.528	196.576 181.818
Affolterbach	44.144 43.421	47.113 45.192	45.134 43.851	44.569 43.967	48.357 47.684	45.395 43.751	49.070 47.534	48.900 47.900	48.399 47.141	47.511 46.626
Aschbach	40.198 39.547	40.861 40.197	42.046 41.708	41.452 41.194	43.038 42.597	41.356 41.033	46.384 45.749	42.378 42.035	42.462 42.169	39.801 39.499
Gadern	16.945 16.581	16.671 16.080	15.812 15.271	17.658 16.962	18.278 17.450	16.959 15.743	17.996 17.295	17.769 16.973	17.581 16.664	16.512 15.898
Hartenrod	7.846 7.712	8.780 7.913	7.359 6.993	7.748 7.283	10.033 7.768	8.044 7.207	8.884 8.167	8.785 8.107	9.290 8.554	9.136 8.430
Kocherbach	10.595 8.694	14.145 11.011	11.192 9.333	11.423 9.893	12.907 10.253	12.551 10.479	12.240 10.150	11.954 9.838	11.904 9.519	11.751 9.350
Kreidach	14.747 14.747	14.887 14.837	14.877 14.786	14.749 14.627	15.362 15.318	15.032 15.032	15.384 15.248	15.016 14.883	14.834 14.595	14.386 14.173
Ober-Schönmatte wag	18.901 18.887	19.496 19.464	20.225 20.199	20.335 20.313	21.116 21.087	20.032 20.009	20.870 20.809	20.798 20.733	20.112 20.001	20.202 20.050
Siedelsbrunn	53.860 52.266	55.858 52.327	55.660 53.425	56.725 54.634	57.431 55.472	58.019 54.757	57.367 55.464	55.368 54.381	57.049 55.817	56.758 55.079
Unter-Schönmatte wag	30.093 29.819	29.315 28.810	28.629 28.170	30.202 29.638	32.106 30.108	30.421 29.448	33.770 32.944	32.231 31.211	30.758 29.648	30.296 29.327
Gesamt	423.827 Abwasser: 408.984	437.446 Abwasser: 412.626	438.048 Abwasser: 419.707	441.003 Abwasser: 424.212	457.239 Abwasser: 432.684	434.637 Abwasser: 418.460	463.133 Abwasser: 443.540	447.882 Abwasser: 428.704	446.965 Abwasser: 426.636	442.929 Abwasser: 420.250
Individuell	329 Abwasser: 329	330 Abwasser: 330	319 Abwasser: 319	298 Abwasser: 298	334 Abwasser: 334	298 Abwasser: 298	204 Abwasser: 204	200 Abwasser: 200	253 Abwasser: 253	267 Abwasser: 267
<u>Total</u>	<u>424.156</u> Abwasser: 409.313	<u>437.776</u> Abwasser: 412.956	<u>437.197</u> Abwasser: 418.856	<u>441.301</u> Abwasser: 424.510	<u>457.573</u> Abwasser: 433.018	<u>434.935</u> Abwasser: 418.758	<u>463.337</u> Abwasser: 443.744	<u>448.082</u> Abwasser: 428.904	<u>447.218</u> Abwasser: 426.889	<u>443.196</u> Abwasser: 420.517

Wald-Michelbach, 26.02.2024/ak

k/ALLE/öffentl Ordner/Gemeinde-Daten/statistik-gemeinde/wasserverbrauch 2014 ff_26.02.2024

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1130 Wasserversorgung							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Produktbereich		11	Ver- und Entsorgung				
Produkt		1130	Wasserversorgung				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	25.000		20.000	48.038		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000		20.000	48.038		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-293.000	-293.000
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000		-10.000	-26.138	-1.083.444	-1.073.444
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.162.500		-460.000	-246.651	-7.133.240	-4.205.740
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-65.000		-110.000	-15.971	-741.000	-636.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.237.500		-580.000	-288.760	-9.250.684	-6.208.184
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen) W_M11	-1.212.500		-560.000	-240.722	-9.250.684	-6.208.184


Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1130 Wasserversorgung							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
113030-04	PW Eiterbacher Tal - Photovoltaikanlage	-45.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.000					
113040-01	HBH Kottenberg - UV-Anlage	-12.500					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.500					
113040-04	HBH Wüstebach - UV-Anlage	-12.500					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.500					
113040-08	HBH Vatzenberg - Ersatzneubau	-350.000		-500.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-350.000		-500.000			
113040-09	HBH Affolterbach - Sanierung	-50.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000					
113060-022	Am Kocherbach OD K 28 - Wasser-Neubau				-150.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-150.000		
113060-051	Bergblick - Wasser-Neubau					-250.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-250.000	
113060-060	Bocksbergstraße - Wasser-Neubau/Druckminderer	-120.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-120.000					
113060-072	Dürr-Ellenbacher-Str. - Wasser-Neubau			-265.000	-300.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-265.000	-300.000		
113060-158	Ludwigstraße - Wasser-Neubau	-500.000		-880.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000		-880.000			
113060-173	Neckarstraße - Wasser-Neubau	-37.500		-237.500	-280.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.500		-237.500	-280.000		
113060-34	Schieberkreuze - Erneuerung	-20.000		-10.000	-10.000	-10.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-10.000		-10.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000			-10.000	-10.000	
113060-99	Wasser-Beiträge - Sonderfälle / Baulücken	20.000		20.000	20.000	20.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	20.000		20.000	20.000	20.000	
113063-01	Wasser-Anschluss - KE Sonderfälle / Baulücken						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	5.000		5.000	5.000	5.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
113064-90	Wasserzähler mit Einbauteilen - Ankauf	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	
113065-01	Hydranten und Brandschutz - Neubau	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
113066-90	DMA - Ankauf bewegl Verm / BGA	-15.000		-5.000	-5.000	-5.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.000		-5.000	-5.000	-5.000	
113080-02	Wasser - Ankauf Technik / Einbau Betriebsgebäude	-40.000		-10.000	-10.000	-10.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-40.000		-10.000	-10.000	-10.000	
113080-90	Wasser - Technik / Ausrüstung - Ankauf Masch / BGA	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-1.237.500		-1.942.500	-790.000	-310.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	25.000		25.000	25.000	25.000	
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-1.212.500		-1.917.500	-765.000	-285.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1160 Abwasserbeseitigung			
Gemeinde Wald-Michelbach			
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	116	Abwasserbeseitigung	
Produkt	1160	Abwasserbeseitigung	
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person	
III - Planen, Bauen und Umwelt		Jäger, Daniel	
Auftrags-Grundlage	Hessisches Wassergesetz (HWG / §§ 37 - 40) sowie Wasserhaushaltsgesetz (WHG / § 56)		
Kategorie	Pflichtaufgabe		
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis		
Kurzbeschreibung	Öffentliche Abwasserbeseitigung		
Leistung	<p>Ordnungsgemäße Abwasserbeseitigung in der Großgemeinde durch Bau und Unterhaltung von gemeindlichen Abwasser-Anlagen (Sammelleitungen) sowie Hausanschlüssen</p> <p>Erstellung von Vorlagen, Kostenanalysen und Gebührenkalkulationen für Entscheidungen in den gemeindlichen Gremien</p>		
Produktziel	Sicherstellung einer geordneten Abwasserbeseitigung		
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Allgemeinheit	
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Abwasser-Menge abgerechnet in m ³	2023	420.517
		2022	426.889
	Gesamtaufwand	2023	1.791.834,00 €
		2022	1.836.019,00 €
	Aufwand je EWO (10.840)	2023	165,30 €
	Aufwand je EWO (10.791)	2022	170,14 €

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1160 Abwasserbeseitigung					
Gemeinde Wald- Michelbach					
					
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung			
Produkt	1160	Abwasserbeseitigung			
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.029.800	-1.954.400	-1.956.179
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-300	-300	
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-276.000	-280.000	-280.813
09		Sonstige ordentliche Erträge			-7
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-2.306.100	-2.234.700	-2.236.999
11		Personalaufwendungen	53.523	48.974	45.870
12		Versorgungsaufwendungen	3.779	3.458	2.798
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.481.740	1.449.350	1.276.173
14		Abschreibungen	449.000	460.000	465.596
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	1.988.042	1.961.782	1.790.438
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	-318.058	-272.918	-446.561
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-2.306.100	-2.234.700	-2.236.999
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	1.988.042	1.961.782	1.790.438
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	-318.058	-272.918	-446.561
28		Außerordentliche Aufwendungen			48.590
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			48.590
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-318.058	-272.918	-397.971
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	301.500	364.500	1.396
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035			138
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	11.500	14.500	1.258
9690000		KLR Kosten Kalkulatorische Zinsen - 161210-1	290.000	350.000	
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	301.500	364.500	1.396
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	-16.558	91.582	-396.575

19 + 32	Aufwendungen der Abwasserbeseitigung	2.289.542,00
	Gesamt-Aufwendungen 2024 - 2.326.282,00 € 2023 - 1.791.834,00 € 2022 - 1.836.019,23 €	
	Gesamt-Ergebnis / Überschuss: 2024 - 91.582,00 € / Defizit 2023 - 443.866,00 € / Überschuss 2022 - 76.206,24 € / Überschuss	16.558,00

Entwicklung des Gebührenhaushaltes "Abwasserbeseitigung" (Gesamtüberblick 1983 - 2025)

Jahr	Erträge €	Aufwand €	Ergebnis		Wassergebühren	
			Verlust €	Überschuss €	Grundbetrag €	Verbrauchs- gebühren €
2025 ♦	2.306.100	2.289.542		16.558	36,00	2,81 0,59
2024 ♦	2.234.700	2.326.282	91.582		36,00	2,59 0,61
2023 ✱	2.235.700	1.791.834		443.866	36,00	2,59 0,61
2022 ✱	1.912.225	1.836.019		76.206	36,00	2,08 0,51
2021 ✱	1.928.717	1.785.975		142.742	36,00	2,08 0,51
2020 ✱	1.829.038	1.757.432		71.606	36,00	1,93 0,45
2019 ✱	1.802.549	1.730.017		72.532	36,00	1,93 0,45
2018 ✱	1.829.492	1.652.987		176.505	36,00	1,93 0,45
2014 ✱	1.833.271	1.747.624		85.647	36,00	2,20 0,45
2005 ✱	1.637.144	1.665.680	28.536		30,00	3,10
2000 ✱	1.509.662	1.706.331	196.669		18,48	2,85
1996 ✱	1.431.034	1.504.157	73.122		18,48	2,51
1983 ✱	704.179	953.171	248.992		-	1,78

✱ = Rechnungsergebnis ♦ = Haushaltssoll + = Vorläufiges Ergebnis ----- Gebührenanpassung

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1160 Abwasserbeseitigung



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produkt 1160 Abwasserbeseitigung

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	30.000		20.000	25.942		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000		20.000	25.942		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-473.000	-473.000
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-3.245		
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-267.500		-640.000	-80.994	-6.068.916	-4.221.416
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-267.500		-640.000	-84.239	-6.541.916	-4.694.416
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen) W_M11	-237.500		-620.000	-58.297	-6.541.916	-4.694.416

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1160 Abwasserbeseitigung							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
116060-022 25	Am Kocherbach OD - Abwasser-Neubau 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-350.000 -350.000		
116060-051 25	Bergblick - Abwasser-Neubau 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-300.000 -300.000	
116060-072 25	Dürr-Ellenbacher Str - Abwasser-Neubau 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-290.000 -290.000	-310.000 -310.000		
116060-158 25	Ludwigstraße - Abwasser-Neubau 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000 -150.000		-350.000 -350.000			
116060-173 25	Neckarstraße - Abwasser-Neubau 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.500 -37.500		-187.500 -187.500			
116060-32 25	EKVO - Abwasser-Neubau / Sanierung Kreidach 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.000 -70.000		-10.000 -10.000	-10.000 -10.000	-10.000 -10.000	
116060-99 20	Abwasser-Beiträge - Sonderfälle / Baulücken 20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	20.000 20.000		20.000 20.000	20.000 20.000	20.000 20.000	
116063-01 20 25	Abwasser-Anschluss - KE Sonderfälle / Baulücken 20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	10.000 -10.000		10.000 -10.000	10.000 -10.000	10.000 -10.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-267.500		-847.500	-680.000	-320.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	30.000		30.000	30.000	30.000	
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-237.500		-817.500	-650.000	-290.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1210 Gemeindeverkehrsanlagen und Infrastruktur			
Gemeinde Wald-Michelbach			
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	121	Gemeinde- und andere -straßen, Verkehrsflächen	
Produkt	1210	Gemeindeverkehrsanlagen und Infrastruktur	
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person	
III - Planen, Bauen und Umwelt		Jäger, Stefan	
Auftrags-Grundlage	Gesetzliche Vorschriften, Satzungen, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien		
Kategorie	Pflichtaufgabe		
Auftraggeber	Landesauftrag, Eigener Wirkungskreis		
Kurzbeschreibung	Funktionsgerechte Bereitstellung der kommunalen Verkehrs-Infrastruktur		
Leistung	Planung, Herstellung und Unterhaltung von Gemeindestraßen und Gehwegen sowie Ingenieurbauwerken, Grundlagenermittlung für Straßen- bzw. Erschließungsbeiträge, Unterhaltung von Rad- und Wanderwegen		
Produktziel	Sicherstellung einer funktionsgerechten kommunalen Verkehrsinfrastruktur		
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	EinwohnerInnen, Verkehrsteilnehmer	
	intern	Gemeindliche Gremien, andere Fachbereiche	
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Gemeindeeigenes Straßennetz in km (ca.)		107
	(incl. Land- und Forstwirtschaftswege in km (ca.))		(170)
	Aufwand 2023		879.550,00 €
	Aufwand 2022		859.892,00 €
	Aufwand je lfkM (ca.) 2023		8.220,09 €
Aufwand je lfkM (ca.) 2022		8.036,37 €	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1210 Gemeindeverkehrsanlagen u Infrastruktur



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 1210 Gemeindeverkehrsanlagen u Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-2.700	-2.500	-1.600
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000		-4.570
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-249.000	-249.000	-249.703
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-253.700	-251.500	-255.874
11	Personalaufwendungen	15.696	14.448	12.738
12	Versorgungsaufwendungen	1.177	1.084	831
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	322.310	317.360	357.568
14	Abschreibungen	419.000	416.000	418.304
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	758.183	748.892	789.442
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	504.483	497.392	533.568
21	Finanzerträge			-122
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			-122
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-253.700	-251.500	-255.996
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	758.183	748.892	789.442
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	504.483	497.392	533.446
28	Außerordentliche Aufwendungen			77.128
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			77.128
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	504.483	497.392	610.574
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	93.850	111.000	90.108
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	93.850	111.000	90.108
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	93.850	111.000	90.108
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	598.333	608.392	700.682

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 1210
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Gemeindeverkehrsanlagen und Infrastruktur</u>	
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Investitions-Zuweisungen / Beiträge) 2024 - 249.000,00 € 2023 - 249.703,00 € 2022 - 257.499,54 €	249.000,00
13	davon Material-Aufwand zur Beseitigung von witterungsbedingten Fahrbahnschäden bzw. zur zielgerichteten Verlängerung der Haltbarkeit von Fahrbahndecken 2024 - 54.600,00 € 2023 - 54.960,00 € 2022 - 61.010,75 €	55.700,00
13	davon Oberflächenentwässerung / "Abwasserbeseitigung" 2024 - 260.000,00 € 2023 - 220.000,00 € 2022 - 214.511,10 €	260.000,00
32	interne Leistungsbeziehungen incl. Bauhofleistungen 2024 - 111.000,00 € 2023 - 90.108,00 € 2022 - 82.848,59 €	93.850,00
19 + 32	Gesamtaufwand (incl. AfA) 2024 - 859.892,00 € 2023 - 879.550,00 € 2022 - 787.928,70 €	852.033,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1210 Gemeindeverkehrsanlagen u Infrastruktur							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Produktbereich		12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV				
Produkt		1210	Gemeindeverkehrsanlagen u Infrastruktur				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	195.000		1.800.000	225.870		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	195.000		1.800.000	225.870		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-4.129.000	-4.129.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-535.000		-2.520.000	-361.361	-12.217.836	-10.456.836
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.				-1.438		
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-535.000		-2.520.000	-362.799	-16.346.836	-14.585.836
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen) W_M11	-340.000		-720.000	-136.929	-16.346.836	-14.585.836



Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1210 Gemeindeverkehrsanlagen u Infrastruktur							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
121020-022	Am Kocherbach OD K 28 - Gehwege				-63.000		
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen				187.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-250.000		
121020-051	Bergblick - Erweiterung					-55.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen					170.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-225.000	
121020-072	Dürr-Ellenbacher Straße - Neuausbau Planung	-12.000		-75.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen			225.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.000		-300.000			
121020-102	Gaderner Weg - Neuausbau			-156.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-156.000			
121020-120	Hofwiese Affolterbach - Sanierung Hochwasserschutz	-25.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000					
121020-130	Im Wiesental - Neuausbau Planung	-13.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.000					
121020-158	Ludwigstraße OD L 3120 - Gehweg / Neubau	-170.000		-320.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	170.000		320.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-340.000		-640.000			
121020-173	Neckarstraße - Neuausbau Gehwege	-5.000		-80.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	5.000		80.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000		-160.000			
121055-05	"Kreidacher Höhe" - Radweg	-5.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	20.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000					
121080-13	Brückenwiese - Brücken-Erneuerung	-100.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000					
121082-01	Stützmauern / Treppen - Gesamt	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-535.000		-1.266.000	-260.000	-235.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	195.000		625.000	187.000	170.000	
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-340.000		-641.000	-73.000	-65.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1340 Natur- und Landschaftspflege, Gewässer		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	134	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	1340	Natur- und Landschaftspflege, Gewässer
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
III - Planen, Bauen und Umwelt		Jäger, Stefan
Auftrags-Grundlage	Gesetze des Umwelt- und Naturschutzes, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien, Wassergesetze, Gesetze des Umwelt- und Naturschutzes	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Landesauftrag, Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Maßnahmen zur Natur- und Landschaftspflege Integriertes ländliches Entwicklungskonzept (SILEK) Unterhaltung und Pflege öffentlicher Gewässer und zugehöriger Anlagen	
Leistung	Maßnahmen im Rahmen des Natur- und Artenschutzes und Landschaftspflege, Planung, Betreuung, Umsetzung von Ausgleichs-, Landschaftspflege- und Kompensationsmaßnahmen einschließlich Vertragsnaturschutz, Öko-Konto, Mitwirkung bei Planungen und Maßnahmen nach dem Naturschutzrecht, Naturschutz-, Naturpark- und Naherholungsmaßnahmen, Koordinierung und Zusammenarbeit mit Naturschutzbehörden und -verbänden (Ausweisung von Schutzgebieten), Regenwassernutzung bzw. -versickerung, Integriertes ländliches Entwicklungskonzept mit räumlichen und thematischem Schwerpunkt (SILEK), Kontaktstelle der Gemeinde zur Landwirtschaft, Ausbau und Unterhaltung von Wasserläufen, Gewässern (Bachbett-Unterhaltung) und zugehöriger Ingenieurbauwerke, Planung, Bau, Erneuerung, Überwachung von Brücken und Durchlässen, Hochwasserschutz	
Produktziel	Sicherstellung der Leistungs- und Funktionsfähigkeit des Naturhaushaltes Erhaltung bzw. Verbesserung der Natur- und Umweltsituation in der Gemeinde Sicherstellung des Hochwasserschutzes Nachhaltige Pflege öffentlicher Gewässer und zugehöriger Bauwerke	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Allgemeinheit Gemeindliche Gremien, andere Fachbereiche
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Bachbettunterhaltung:	Bachlauflänge ca. 40 km Bachlauflächen 130.368 m ²

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1340 Natur- u Landschaftspflege, Gewässer



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 1340 Natur- u Landschaftspflege, Gewässer

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-1.600	-1.500	-1.500
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-200		-209
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-5.000	-5.000	-4.232
09	Sonstige ordentliche Erträge	-20	-20	-18
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-6.820	-6.520	-5.959
11	Personalaufwendungen	9.030	8.859	8.171
12	Versorgungsaufwendungen	216	235	176
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.130	9.630	10.454
14	Abschreibungen	6.000	6.000	6.054
15	Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	550	550	1.606
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	24.926	25.274	26.461
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	18.106	18.754	20.502
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-6.820	-6.520	-5.959
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	24.926	25.274	26.461
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	18.106	18.754	20.502
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	18.106	18.754	20.502
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	14.000	17.000	10.035
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	14.000	17.000	10.035
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	14.000	17.000	10.035
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	32.106	35.754	30.536

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1400 Förderung des Umweltschutzes		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	14	Umweltschutz
Produktgruppe	140	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	1400	Förderung des Umweltschutzes
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
III - Planen, Bauen und Umwelt		Jäger, Stefan
Auftrags-Grundlage	Gesetze des Umwelt- und Naturschutzes, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Gemeindliche Gremien, Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Maßnahmen des lokalen Klima-, Umwelt- und Naturschutzes	
Leistung	Betreuung und Mitarbeit bei Klima- und Umweltschutz-Maßnahmen Beratung und Unterstützung der EinwohnerInnen in Fragen des Klima-, Umwelt- und Naturschutzes Koordination von Klima- und Umweltmaßnahmen mit anderen öffentlichen Belangen	
Produktziel	Sicherstellung, Erhaltung und Verbesserung der Umweltqualität Beachtung der Belange des Umweltschutzes in allen Bereichen Verankerung des Umweltschutzes im täglichen Leben	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Allgemeinheit Gemeindliche Gremien, andere Fachbereiche

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1400 Förderung des Umweltschutzes					
Gemeinde Wald- Michelbach					
Produktbereich		14	Umweltschutz		
Produkt		1400	Förderung des Umweltschutzes		
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-155.800		-81.530
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09		Sonstige ordentliche Erträge			-7
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-155.800		-81.537
11		Personalaufwendungen	15.065	21.423	12.506
12		Versorgungsaufwendungen	957	1.446	676
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	173.150	20.150	38.318
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	3.300	3.300	2.666
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	192.472	46.319	54.166
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	36.672	46.319	-27.371
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-155.800		-81.537
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	192.472	46.319	54.166
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	36.672	46.319	-27.371
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	36.672	46.319	-27.371
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	36.672	46.319	-27.371



Haushaltsplan 2025

Teilhaushalt IV

Finanzen, Kasse und EDV

Verwaltungs-Organisation Geschäftsbereich IV - Finanzen, Kasse und EDV

Leitung: Herr Sattler

Allgemeine Finanzwirtschaft
Gemeinde, Wasserversorgung,
Abwasserbeseitigung, AbwVB
Doppische Haushaltsplanung
Wirtschaftsplan
Haushalts- und betriebs-
wirtschaftliche Dienstleistungen
Rechnungswesen
Jahresabschluss, Bilanzwesen
Kosten-, Leistungsrechnung (KLR)
Kalkulatorische Kosten (AfA)
Kommunaler Finanzausgleich
Steueranteile
Dividenden, Beteiligungen
Vermögen, Rücklagen
Anlagevermögen
Interkommunale Zusammenarbeit / "IKZ"
Gemeindefinanzierungen
Steuerfragen Gemeinde-BgA
Haushaltsberichte
Kommunale und konfessionelle
Kinderbetreuungseinrichtungen
Gebühren- und Beitragssatzungen
EDV Gemeinde (Netzwerk)
Informationsverarbeitung
Sattler, Andreas
Zimmer 117 / Telefon 142

Interne Leistungsverrechnung
Verrechnung interner Leistungen
Aktivierte Eigenleistung
Sattler, Andreas
Zimmer 117 / Telefon 142

Finanzcontrolling
Umsetzung und Überwachung der
Budgetverantwortlichkeit
Sattler, Andreas
Budgetverantwortlicher

Finanzbuchhaltung
Gemeinde, Wasserversorgung
Abwasserbeseitigung, AbwVB
Anordnungsabwicklung
Debitoren-, Kreditoren-
buchhaltung
Personenstammpflege
Erstellung Ergebnishaushalt
Überwachung wiederkehrende
Einnahmen und Ausgaben
Erstellung Ergebnis- und
Finanzrechnung
Kosten- / Leistungsrechnung
Wiegand, Anke (TZ)
Zimmer 114 / Telefon 146

Finanzen
NKRS-Doppik
Finanzbuchhaltung - WBB
Fibu - Einnahmen
Beschaffungswesen
Überwachung wiederkehrende
Einnahmen und Ausgaben
Debitoren-, Kreditoren-
buchhaltung
Personenstammpflege
Bewirtschaftung Wald
Köhler, Lina
Zimmer 113 / Telefon 147

Steueramt
Gemeindesteuern
Zweitwohnungs-Steuer
Grundbesitzabgaben
Verbrauchsgebühren
Gebührenbedarfsberechnung
Gebührenkalkulation
Nebenkosten
Gemeindewohnhäuser
Personenstammpflege
Mitarbeit Haushaltsplan
EDV Gemeinde
Informationsverarbeitung
Klieber, Anna-Maria
Zimmer 113 / Telefon 148

Kindergartenverwaltung
Beitragsabrechnung
Kiga-Integrationsmaßnahmen
Kiga-Förderprogramme
Kiga-Statistiken
Mitarbeit Haushaltsplan
Finanzverwaltung - Mitarbeit
Allgemeine Textverarbeitung
Walter, Andrea (TZ)
Zimmer 116 / Telefon 143

"Heinrich-Schlerf-Kita"
Leiterin **Keßler, Tina**
Telefon 3012

"Heinrich-Schlerf-Kita"
Hauswirtschaft, Küche
Mück, Monika (TZ)
Johann, Petra (TZ)

Kita "Glückszauber"
Leiterin **Kindlein, Bianca**
Telefon 2030010

Haushalt, AnBu, Anliegerbeiträge
Organisation Haushaltsplan
Gemeinde, AbwVB
Bilanzstellung
Jahresabschluss
Inventarverzeichnis
Anlagenbuchhaltung
Anlagenbewertung
Abschreibungen
Abwasserbeseitigung, AbwVB
Stammdaten- / Jahreseinstellung
Erstellung Finanzhaushalt
Budgetplanung
Finanzierungs-Angelegenheiten
Finanz- und Beitragssatzung
Beitragsveranlagung
Kostenforderungen
Finanz- und Prüfungsberichte
Däumling, Klaus
Zimmer 115 / Telefon 145

Kindergarten Aschbach
Leiterin **Scholz, Silja**
Telefon 2375

Kindergarten Affolterbach
Leiterin **Kling, Michelle**
Telefon 5540

Kindergarten Siedelsbrunn
Leiterin **Bernhardt, Gertrud**
Telefon 2201

**Naturkindergarten "Bei den
Eichhörnchen"**
Leiterin **Bikenstock, Heidi**
Telefon 0160/96732131

Kassenverwaltung
Gemeinde, AbwVB
Finanzbuchhaltung
Kassenführung
Abrechnung Nebenkassen
Zahlungsabwicklung
Liquiditätssteuerung
Debitoren-, Kreditoren-
buchhaltung
Stammdaten-Pflege FAD
Mahnung, Beitreibung
Kredite und Vermögensverwaltung
Vollstreckung
Insolvenzverfahren
Steueranmeldungen
Führung Vermögens- und
Schuldennachweis
Finanz-, Kassenstatistik
Finanzstatistik
Inventur
Führung Inventarverzeichnisse
Kassenabschluss
Jahresabschluss
Spendenbescheinigungen
Kassenverwalter
Berbner, Marcel
Zimmer 101 / Telefon 139
Berger, Michaela
Zimmer 101 / Telefon 141

Nachwuchsförderung
Kindergärten
Vorpraktikanten
Anerkennungsjahr

Produktübersicht 2025 Geschäftsbereiche 1-6

Produktübersicht TeilHH IV - Finanzen, EDV u Kasse							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Erträge in €	Aufwend. in €	Jahresergeb. vor ILV. in €	Erlöse in €	Kosten in €	Jahresergeb. nach KLR i.€
0124	Finanzen, Kasse und EDV	-26.110	640.758	614.648		5.200	619.848
0620	Tageseinrichtungen für Kinder - Gemeinde	-1.075.100	2.556.537	1.481.437		25.800	1.507.237
0621	Tageseinrichtungen für Kinder - Kirchen und Sonstige	-8.000	715.904	707.904			707.904
1350	Forstwirtschaft	-820.083	645.373	-174.710		8.000	-166.710
1600	Gemeindesteuern	-13.374.000	652.239	-12.721.761			-12.721.761
1601	FAG - Kommunalen Finanzausgleich	-6.550.000	9.750.700	3.200.700			3.200.700
1610	Kredite und Geldanlagen	-34.100	216.600	182.500			182.500
1611	Rückstellungen, Rücklagen, Sonderposten, Rechnungsabgrenzung, Deckungsreserven	-140.000	46.000	-94.000			-94.000
1612	Sonstige Finanzabwicklungen				-809.000		-809.000
1620	Abwicklung der Vorjahre und Jahresabschluss	-169.000	125.000	-44.000			-44.000
	Summe: W-Prod 4	-22.196.393	15.349.111	-6.847.282	-809.000	39.000	-7.617.282

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 4 - Geschäftsbereich IV - Finanzen, EDV, Kasse



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Gesamtergebnishaushalt			
01		01 Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-790.083	-644.500	-516.626
02		02 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-185.350	-232.750	-144.591
03		03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-85.000	-155.000	-150.232
04		04 Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen			
05		05 Steuern und steuerähnliche Erträge, Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-12.977.000	-11.897.000	-11.319.058
06		06 Erträge aus Transferleistungen	-412.000	-400.000	-388.476
07		07 Erträge aus Zuweisungen u Zuschüssen für laufende Zwecke u allgemeine Umlagen	-7.716.100	-7.555.100	-7.464.772
08		08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-7.000	-18.000	-27.065
09		09 Sonstige ordentliche Erträge	-176.460	-167.460	-169.293
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-22.348.993	-21.069.810	-20.180.113
11		11 Personalaufwendungen	3.960.453	3.536.056	3.201.258
12		12 Versorgungsaufwendungen	291.206	258.695	417.597
13		13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.031.405	1.045.435	1.052.480
14		14 Abschreibungen (AfA)	70.239	269.936	47.672
15		15 Aufwend für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	707.000	654.000	716.223
16		16 Steueraufwendungen und Aufwend aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.408.700	9.455.000	9.281.151
17		17 Transferaufwendungen			
18		18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.050	9.000	5.341
19		19 Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	16.478.053	15.228.122	14.721.722
20		20 SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ 19)	-5.870.940	-5.841.688	-5.458.391
21		21 Finanzerträge	-190.500	-231.100	-176.134
22		22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	263.000	280.000	259.156
23		23 SU Finanzergebnis (Pos 21 - 22)	72.500	48.900	83.023
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-22.539.493	-21.300.910	-20.356.247
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	16.741.053	15.508.122	14.980.878
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./ 25)	-5.798.440	-5.792.788	-5.375.369
25		27 Außerordentliche Erträge	-11.000	-10.500	-65.582
26		28 Außerordentliche Aufwendungen	5.000	5.000	29.202
27		29 SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ 28)	-6.000	-5.500	-36.380
28		30 SU Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-5.804.440	-5.798.288	-5.411.749
29		31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-809.000	-839.000	
30		32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	39.000	41.000	13.092
31		33 Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-770.000	-798.000	13.092
32		34 SU Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W_ERTHH4	-6.574.440	-6.596.288	-5.398.656

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 4 - Geschäftsbereich IV - Finanzen, EDV, Kasse



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
A	Gemeinde Wald-Michelbach - Haushaltsplan				
C	Gesamtergebnishaushalt mit Angabe von wichtigen				
D	Sachkonten zur Erläuterungen der Kontensummen				
01	Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-790.083	-644.500	-520.030	-516.626
5000100	U-erlös - Holzverkauf - Hauptnutzung Forst	-788.183	-642.500	-520.030	-516.626
5000110	U-erlös - Holzverkauf - Nebennutzung Forst	-1.500	-1.500		
5000290	U-erlös - Entgelt Bauhof-LuL - von Sonst	-400	-500		
02	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-185.350	-232.750	-156.520	-144.591
5101000	Verwaltungsgebühr - öffentl-rechtl - Allg	-50	-50	-45	-50
5101100	Verw-Gebühren - Verwaltkost gem Gem-Satzung	-200	-200	-60	-120
5110041	Kiga-Gebühr - Regelbetreuung (über 3 - 6)	-127.500	-184.500	-106.557	-99.050
5110042	Kiga-Gebühr - Ganztagsbetreuung	-15.000	-12.000	-11.172	-9.933
5110044	Kiga-Gebühr - U3 und U3-Nestgruppe	-35.000	-30.000	-32.607	-31.373
5110045	Kiga-Gebühr - Handtuchgeld	-7.600	-6.000	-6.079	-4.066
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-105.000	-190.000	-70.118	-181.766
5482000	Kostenersatzleist u -erstatt v Kreis u Gem	-20.000	-35.000	-7.306	-39.826
5484099	Kostenerstatt Personal - SozVers - LOGA	-85.000	-155.000	-62.743	-141.940
5490900	And Kost-ersatz u -erstatt (soweit nicht direkt)			-70	
04	Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern, steuerähnli Erträge u gesetzliche Umlagen	-12.977.000	-11.897.000	-9.683.110	-11.319.058
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (ESt-A)	-6.785.000	-6.400.000	-4.632.812	-6.067.712
5504100	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (USt-A)	-440.000	-435.000	-310.980	-421.389
5551000	Ertrag aus Grundsteuer A	-54.000	-52.000	-51.745	-51.590
5552000	Ertrag aus Grundsteuer B	-1.665.000	-1.185.000	-1.192.549	-1.183.353
5553000	Ertrag aus Gewerbesteuer	-3.800.000	-3.600.000	-3.285.565	-3.379.438
5559120	Ertrag aus Spielapparatesteuer	-125.000	-115.000	-104.162	-121.536
5559200	Ertrag aus Hundesteuer	-80.000	-80.000	-78.239	-80.710
5591910	Ertr aus Jagdpachtanteil von Jagdgenossenschaften	-15.000	-15.000	-14.219	-241
06	Erträge aus Transferleistungen	-412.000	-400.000	-293.818	-388.476
5477000	Ausgleichsleistung für Familienleistungsg - Land	-412.000	-400.000	-293.818	-388.476
07	Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (lfd)	-7.716.100	-7.555.100	-7.261.661	-7.464.772
5401010	Allg Finanzzuweis v Land - Schlüsselzuweis FAG	-6.404.000	-6.365.000	-5.899.151	-6.138.212
5410330	Sonst Zuweis v Land - Forst (Kalkung, Wege ua)	-15.000	-17.000		-38.944
5410600	Sonst Zuweis v sonst öffentl Bereich - Übrige				-8.982
5421000	Zuweis für lfd Zwecke v Land - FAG ua	-146.000		-150.000	-145.000
5421010	Zuw lfd v Land - Kiga Trägerentlast Basis (KIFöG)	-1.025.000	-900.000	-1.101.893	-935.382
5421040	Zuw lfd v Land - Kiga Sprachförderung	-11.000	-8.000	-8.100	-11.400
5422010	Zuweis für lfd Zweck v Kreis - Kiga Integration	-90.000	-240.000	-90.019	-167.123
5428000	Zusch, Spend für lfd Zwecke v übrigen Bereich	-100	-100		
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-7.000	-18.000		-27.065
5460100	Ertrag Auflös SOPO - Sonst öff Bereich (Invest)	-4.000	-8.000		-8.268
5460110	Ertrag Auflös SOPO - Land (mit InvestP)		-7.000		-15.999
5461000	Ertrag Auflös SOPO - Sonst nicht-öff Bereich (Inv)	-3.000	-3.000		-2.798
09	Sonstige ordentliche Erträge	-176.460	-167.460	-168.552	-169.293
5301010	Ertrag aus Verpflegungsentgelt - Kiga Mittagessen	-176.000	-167.000	-168.518	-168.843
5399090	Sonst Erträge - Übrige (soweit nicht direkt)	-100	-100		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-22.368.993	-21.104.810	-18.153.810	-20.211.647
11	Personalaufwendungen	4.012.173	3.584.896	3.086.251	3.255.513
12	Versorgungsaufwendungen	295.085	262.358	193.931	421.067
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.033.055	1.048.635	715.329	1.053.162

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 4 - Geschäftsbereich IV - Finanzen, EDV, Kasse



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
6000120	Aufw f Ankauf v Pflanzmat - Grünanlagen, Forst uä	13.150	11.150	5.441	7
6001900	Aufw f Ankauf v Müllbeutel (öff Abfall) ua				3
6010100	Aufw f Büromat - Allgemein (OHNE Papier u Toner)	3.250	4.050	2.002	2.076
6010110	Aufw f Büromat - PAPIER, Kopfbogen (Alles)	450	350	350	384
6010120	Aufw f Büromat - TONER, TintenPatr f EDV-Drucker	2.200	2.000	2.028	2.231
6011100	Aufw f Unterrichts- u Lehrmaterial (FFW, Kiga ua)	4.450	4.850	2.454	2.279
6011200	Aufw f Spielausstatt u Bastelmat (Kiga, JuZe)	10.650	18.500	11.949	13.177
6019900	Aufw f Verbrauchsmat (Büro, Unterricht) - Sonst	1.150	1.150	4.734	2.181
6020300	Aufw f Lebensmittel - Kita, Kiga, JuZe ua	84.700	68.000	79.868	84.802
6029900	Aufw f Hilfsstoffe - Sonst (Schrauben, Chemie ua)	1.500	1.150	1.567	705
6030100	Aufw Verbrauchs- u Klein-Werkzeug (Bohrer uä<150€)	550	350	340	670
6030200	Aufw f Verbandsmaterial, Rettungsmedizin uä	800	1.700	320	388
6030300	Aufw f Betriebsstoffe (Öl, Löschschaum, Lampe ua)	800	850	159	46
6051000	Aufw f Energie - Strom-Betrieb u Allg	26.600	31.100	20.885	29.326
6051010	Aufw f Energie - Strom-Heizung	350	10.150	237	-484
6052000	Aufw f Energie - Gas			49	
6054100	Aufw f Energie - Holz (incl Beschaff, Transp ua)	10.000	10.000	3.949	10.112
6061050	Mat Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	1.700	200	1.570	263
6061100	Mat Inst - Außenanlagen (auch Bachlauf)	1.450	350	1.217	115
6061200	Mat Inst u Rep - Bänke, Hütten, Buden	300		1.116	
6063000	Mat Inst u Rep - Einrichtung, Ausstattung ua	1.300	1.800		
6063100	Mat Inst u Rep - Masch, Gerät, Werkz (Ersatz)	350	350		241
6065300	Mat Inst - Forst- u Landwirt-Wege	20.300	21.700	5.680	21.103
6065700	Mat Instandh - Verkehrszeich, Schild u Markierung			25	224
6070010	Aufw f Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel uä	2.000	2.200	1.055	1.913
6081000	Aufw f Reinigungsmat (auch Putzmittel, Besen uä)	6.900	6.800	6.652	5.455
6089000	MatAufw f Einricht (Kleimöb uä-Inventar bis 150€)	100	100		
6089990	Übrig Sonst Mataufw - Sonst (soweit nicht direkt)	5.850	5.550	343	65
6101000	Aufw f Fremd-Erzeugnisse u andere Umsatzleistung	81.500	140.000	66.424	113.228
6101050	Aufw f Werbung u Werbemaßnahmen				239
6101080	Aufw f Beförsterungsbeiträge (Land)	114.000	105.500	100.664	82.362
6101081	Aufw f Wald-Kalkung u Bodenverbesserung (Forst)				42.047
6101085	Aufw f Holzeinschlag u Holzrücken (Forst ua)	305.500	280.000	170.775	170.348
6120400	Aufw f allg Entwicklung, Programmierung uä	200	300		
6120500	Aufw f Sachverständige, Gutachten uä	2.900	900	1.925	417
6120990	Aufw f andere Beratungsleistung - Sonst	1.650	1.650	220	1.024
6139300	Aufw für Wasser-Untersuchung			143	
6161050	Fremd-Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	200	200		32
6162100	F-Inst-Tech Anl in Betr-Gebäu (Fahrstu, SBad, Tel)	300	100	192	
6163000	F-Insthalt - Einrichtung u Ausstattung	350	300	36	
6163100	F-Insthalt - Masch, Gerät, Werkzeug	600	600	285	870
6165200	F-Insth - Forst- u Landwirt-Wege	20.000	17.000	1.187	3.882
6166100	F-Aufw für WARTUNG - Alles (Kfz, Masch, Techn ua)	1.350	1.150	750	1.144
6171000	Sonst Aufw für Fremdensorgung - Allg	100	100	115	672
6179700	Sonst bez Leist - Grundbesitzabg (WaAbwMü)	10.200	8.900	9.662	9.381
6179900	Andere Sonst bezog Leist (soweit nicht direkt)	14.350	15.950	11.469	14.811
6710100	Aufw f Leasing - Gesamt (EDV ua)	15.000	16.000	13.347	10.470
6720100	Aufw f Lizenz - Sonst (Software ua)	2.550	3.550	1.602	1.710
6720200	Aufw f Lizenz - GEMA	480	400	272	257
6730100	Aufw f Gebühren - Rundfunk uä	500	430	294	294
6750000	Aufw f Bankspesen - Rücklastgebühren	1.700	1.700	1.689	1.618
6750100	Aufw f Bankspesen - Zahlverkehr, Kapitalbeschaff	16.000	16.000	9.999	12.245

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 4 - Geschäftsbereich IV - Finanzen, EDV, Kasse



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
6772000	Aufwendung für Steuerberatung	1.000	1.500		
6779100	Aufw f Rechn- u Kassenprüfung - Revisionsamt Kreis	25.000	25.000	4.500	44.625
6779200	Aufw für Vollstreckung - Kreiskasse	5.000	5.000	1.278	5.516
6779210	Aufw für Vollstreckung - Sicherheitseinträge	200	1.000	39	134
6779800	Aufw f Fachberatung - Einführung NKRS-Doppik	1.100	1.100		
6791000	Aufw f EDV - Wart- Miete, Hard- u Softw, Einstell	24.950	30.100	23.182	23.301
6792000	Aufw f EDV - Nutzungsentgelt ASP-Verarbeitung	92.300	86.700	81.886	79.840
6810000	Aufw f Fachliteratur, Gesetze, Kommentare uä	2.850	3.600	1.769	2.050
6810100	Aufw für Zeitschriften uä	1.200	800	798	659
6820000	Aufw für Porto u Versand	7.125	175	6.820	36
6831000	Aufw für EDV-Datenleitung u -übertragung, Internet	15.200	15.700	12.975	11.790
6832000	Aufw für Telefon - Festnetz u Mobil	5.600	3.750	4.989	5.791
6850200	Aufw für Reisekosten u Dienstfahrten	2.050	2.300	513	1.927
6861000	Aufw f Öffentlichk-Arb (auch Prospekte, Pokale ua)	550	550		989
6862000	Aufw f Gästebewirtung (Repräsentation, Empfänge)	150	100	104	85
6869100	Aufw f Gratulation (Glückwunsch, Ehrung) - Gesamt	200	100	59	28
6880100	Aufw für Ausbildung - Azubi				-60
6880200	Aufw für Fort- u Weiterbild - Beschäftigte, FFW ua	13.400	11.600	10.643	14.451
6909100	Aufw f Vers-Beitr - Berufsgenossenschaft	16.000	16.000		
6909200	Aufw f Vers-Beitr - Unfallkasse Hess - Allg	5.400	5.600	4.121	4.141
6909600	Aufw f Vers-Beitr - Waldbrandversicherung	500	500	500	500
6910200	Aufw f Beitrag - Wirtschaftsverb u Berufsvertret	100	100	80	80
6910990	Aufw f Mitgliedsb - Gemeinde Sonst	200	30	162	30
6991000	Aufw f Säumniszuschläge		100		
6993000	Andere sonst betriebl Aufw - soweit nicht direkt	50	50		32
14	Abschreibungen (AfA)	74.239	270.936	53.399	62.152
15	Aufwend für Zuweisungen, Zuschüsse ua	707.000	654.000	778.096	716.223
7124010	Zuschuss f lfd Zweck an Kirchen - Kindergärten	700.000	650.000	772.950	706.439
7172100	Sonst Erstatt an Gemeinden - Kiga-Betriebskosten	7.000	4.000	5.146	9.785
16	Aufwend für Steuern einschl gesetzliche Umlagen	10.408.700	9.455.000	8.496.854	9.281.151
7354100	Aufwend für Kreisumlage (FAG-KFA)	5.793.100	5.230.000	4.818.792	5.278.548
7354200	Aufwend für Schulumlage (FAG-KFA)	3.955.600	3.600.000	3.294.500	3.441.516
7355000	Aufw für steuerähnl Umlagen an Zweckverbände uä	30.000	30.000	29.965	22.274
7380100	Aufw für Gewerbesteuerumlage	380.000	355.000	218.077	332.307
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.050	9.000	5.341	5.341
7020100	Grundsteuer für GemGrundst - GemWald (A)	9.000	9.000	5.309	5.309
7020200	Grundsteuer für GemGrundst - bebaute (B)	50		32	32
19	Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	16.539.302	15.284.825	13.329.201	14.794.610
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	-5.829.691	-5.819.985	-4.824.609	-5.417.038
21	Finanzerträge	-190.500	-231.100	-168.157	-176.134
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen - Allgemein			-1	-7
5640200	Ertr aus anderen Beteiligungen - Sparkasse	-101.000	-145.000	-101.401	-101.591
5660300	Erträge aus Beteiligungen - Dividende HSE	-30.000	-30.000	-29.557	-22.367
5712200	Ertrag aus Bankzins - Sparkasse Geldanlage			-11.614	
5761000	Erträge aus Säumniszuschlägen	-10.400	-8.000	-5.008	-9.508
5761010	Erträge aus Verspätungszuschlägen	-11.600	-11.600	-7.880	-7.430
5762000	Erträge aus Mahngebühren - Öff-rechtlich	-10.500	-9.500	-13.337	-10.911
5763000	Erträge aus Zins f Steuernachford u Erstattung	-12.000	-12.000	2.186	-12.235
5790900	Ertr aus Erstatt v Rücklastgebühren	-1.500	-1.500	-1.544	-1.561
5790980	Zinserträge von IGENA GmbH - Kassenkredit	-9.500	-9.500		-6.875

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 4 - Geschäftsbereich IV - Finanzen, EDV, Kasse



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
5790990	Ertrag aus Auflösung PRAP - Invfonds Gutschrift	-4.000	-4.000		-3.649
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	263.000	280.000	155.643	259.156
7710099	Aufw für Zinsdienstumlage - WIH (KonjP 2009)	2.000	2.000		359
7711200	Bankzins für Investkred - Spark Starkenburg			9.969	17.250
7711300	Bankzins für Investkred - WIH (Helaba-HLT)			27.375	40.334
7711370	Bankzins Kredite Wasser - Unicredit HypoV Mü (10)			32.304	44.983
7711400	Bankzins für Investkred - Münchner Hyp			18.444	25.771
7711500	Bankzins für Investkred - KfW			22.934	19.052
7711660	Bankzins Kredite Abwasser - Bayern LB			362	2.593
7711670	Bankzins Kredite Abwaaer - Unicred HypoV Mü (11)			12.726	17.721
7711700	Bankzins für Investkred - DG Hyp HH			25.888	36.070
7712100	Bankzins für Investkred - WIH (Invfonds C)			1.350	3.038
7719990	Aufw f Zins u ähnl Aufwend - Ansatz HH-Planung	215.000	230.000		
7730100	Aufw aus Auflös ARAP Invfonds - Ansparbeitrag	46.000	48.000		45.978
23	Finanzergebnis (Pos 21 - 22)	72.500	48.900	-12.514	83.023
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10+Nr 21)	-22.559.493	-21.335.910	-18.321.967	-20.387.781
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19+Nr 22)	16.802.302	15.564.825	13.484.844	15.053.766
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. Nr 25)	-5.757.191	-5.771.085	-4.837.123	-5.334.015
27	Außerordentliche Erträge	-175.000	-239.700	-31.696	-86.912
5900100	Ertr aus Spenden, Nachlässen u Schenkungen	-1.000	-500	-1.200	-550
5989000	Sonst periodenfremde Erträge - Gesamt	-134.000	-129.200	-28.381	-83.847
5990900	Sonst außerord Erträge - Gesamt	-35.000	-105.000	-2.115	-2.514
5991000	Sonst außerord Erträge - Ausbuch Kleinbeträge				-1
28	Außerordentliche Aufwendungen	125.000	148.000	17.453	47.019
7990100	Ausbuchung Kleinbeträge			2	2
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./. 26)	-50.000	-91.700	-14.243	-39.894
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-5.807.191	-5.862.785	-4.851.366	-5.373.909
31	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-809.000	-839.000		
9590000	KLR Erlöse Kalkulatorische Zinsen - 16121001	-809.000	-839.000		
32	Kosten der internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	39.000	41.000		13.213
9617000	KLR Kosten Gemeinkost Post - 012034	4.000	6.000		3.890
9671000	KLR Kosten Liegenschaften - Gebäude - 0128	25.500	25.500		
9681000	KLR Kosten Bauhof - Dienstleistungen - 012711	8.200	8.200		8.261
33	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	-770.000	-798.000		13.213
34	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W MU 18SK1	-6.577.191	-6.660.785	-4.851.366	-5.360.695

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0124 Finanzen, Kasse und EDV		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice
Produkt	0124	Finanzen, Kasse und EDV
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
IV - Finanzen, Kasse und EDV		Sattler, Andreas
Auftrags-Grundlage	HGO, GemHVO, KAG, LHO, GemKVO, Satzungen, HVwVfG, AO, HBG, EStG	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung sämtlicher Finanzdienstleistungen	
Leistung	Haushalts-, Finanz- und Budgetplanung, Überwachung und Steuerung des Haushalts- und Budgetvollzuges, Zentrale Anordnungsstelle, Berichtswesen, Abwicklung des Zahlungsverkehrs, Führung der Anlagen-, Finanz- sowie Kreditoren- und Debitorenbuchhaltung, Kosten-Leistungs-Rechnung, Allgemeine betriebswirtschaftliche Dienstleistungen, Beitreibung gemeindlicher Forderungen, Erhebung von Beiträgen und Gebühren, Kalkulation von Beitrags- und Gebührensätzen, Erstellung der Jahresrechnung, EDV-Organisation und Betreuung der Netzwerkanlage, Zentrales Controlling NKRS, Übersicht über Beteiligungen	
Produktziel	Aufstellung eines ausgeglichenen und genehmigungsfähigen Haushaltsplanes, zeitnahe Überwachung des Haushalts- und Budgetvollzuges, Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftlichen Aufgabenerfüllung, zügige und zeitnahe Realisierung der Einnahmen und Ausgaben, rechtzeitige und vollständige Mahnung fälliger Forderungen bis zur Zwangsvollstreckung, Einnahmen-Erzielung zur Gesamtdeckung, rechtzeitige, vollständige und wirtschaftliche Festsetzung von Gebühren und Beiträgen unter Beachtung der gesetzlichen Bestimmungen	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	Aufsichtsbehörde, BürgerInnen, andere Gebietskörperschaften, Kreditinstitute, Statistisches Landesamt
	intern	Gemeindliche Gremien, andere Fachbereiche

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0124 Finanzen, Kasse und EDV (GB IV)



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 0124 Finanzen, Kasse und EDV (GB IV)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-170
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-20.000	-35.000	-31.534
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-3.000	-3.000	-2.756
09	Sonstige ordentliche Erträge	-460	-460	
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-23.710	-38.710	-34.460
11	Personalaufwendungen	429.354	397.403	403.949
12	Versorgungsaufwendungen	32.203	29.806	26.063
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	212.450	219.050	186.837
14	Abschreibungen	28.000	11.000	13.945
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	702.007	657.259	630.793
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	678.297	618.549	596.333
21	Finanzerträge	-22.400	-19.000	-21.981
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)	-22.400	-19.000	-21.981
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-46.110	-57.710	-56.440
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	702.007	657.259	630.793
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	655.897	599.549	574.353
27	Außerordentliche Erträge			-17.809
28	Außerordentliche Aufwendungen			2
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-17.808
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	655.897	599.549	556.545
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	5.200	7.200	4.502
9617000	KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034	4.000	6.000	3.890
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	1.100	1.100	612
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	100	100	
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	5.200	7.200	4.502
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	661.097	606.749	561.047

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 0124
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<p><u>Finanzen, Kasse und EDV</u></p> <p>Hardware / Software / Rechenzentrum (ekom21)</p>	
13	<p>EDV- und Netzwerkbetreuung, Administration zusammen mit der ekom21 - KGRZ Hessen sowie die Umsetzung und Realisierung des Onlinezugangsgesetzes mit den verpflichtenden Schnittstellen und Fachanwendungen.</p> <p>2024 - 219.050,00 € 2023 - 186.836,60 € 2022 - 156.799,00 €</p>	212.450,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0124 Finanzen, Kasse und EDV (GB IV)



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 0124 Finanzen, Kasse und EDV (GB IV)

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-35.000		-5.000	-13.041	-405.570	-270.570
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-35.000		-5.000	-13.041	-405.570	-270.570
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-35.000		-5.000	-13.041	-405.570	-270.570

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0124 Finanzen, Kasse und EDV (GB IV)

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
012450-90	EDV-Org - Ankauf Hard- / Software / Homepage	-35.000		-35.000	-50.000	-50.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-35.000		-35.000	-50.000	-50.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-35.000		-35.000	-50.000	-50.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-35.000		-35.000	-50.000	-50.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0620 Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde			
Gemeinde Wald-Michelbach			
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	062	Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt	0620	Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde	
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person	
IV - Finanzen, Kasse und EDV		Sattler, Andreas	
Auftrags-Grundlage	KJHG, Hessisches Kindergartengesetz, Kinderförderungsgesetz / Kifög, Hessischer Bildungsplan, Satzungen, Beschlüsse der Gemeinde-Gremien		
Kategorie	Pflichtaufgabe		
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis		
Kurzbeschreibung	Förderung der familien-ergänzenden Betreuung, Erziehung und Pflege von Kindern in den gemeindeeigenen Einrichtungen		
Leistung	Förderung der familien-ergänzenden Betreuung, Erziehung und Pflege von Kindern im Alter bis zur Einschulung in unterschiedlichen Angebotsformen in den gemeindeeigenen Einrichtungen ("Heinrich-Schlerf-Kindertagesstätte" sowie den Gemeinde-Kindergärten in den Ortsteilen Affolterbach und Siedelsbrunn), Erfüllung der familien-politischen Vorgaben, Bereitstellung eines ausreichenden Angebotes an Kindergartenplätzen, Einflussnahme auf die frühkindliche Sprachentwicklung aufgrund von besonderen Bevölkerungsstrukturen (Sprachförderung), Integrationsmaßnahmen, Bambini-Programm, Zusammenarbeit mit Institutionen weiterer sozialpädagogischer Bereiche (Schule, Jugendamt, Ergo-/ Logopädie), Elternberatung, Elterngespräche		
Produktziel	Entlastung und Unterstützung der Familien, Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf, Weichenstellung für eine erfolgreiche Schulausbildung von (Migranten-) Kindern. Die Leitlinie für den Kindergartenbetrieb ergibt sich aus der Kindergarten-Konzeption der Gemeinde Wald-Michelbach		
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Familien, Eltern, Kleinkinder, Migranten	
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Kindergartenplätze nur Gemeinde (max.) aktuell		311
	Aufwand 2022		2.833.226,00 €
	Aufwand je Platz / Jahr (2022 - 306 Plätze)		9.258,91 €
	Aufwand je Platz / Monat (2022 - 306 Plätze)		771,58 €

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0620 Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 0620 Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-185.100	-232.500	-144.421
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-85.000	-155.000	-150.232
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen	-1.143.100	-1.168.100	-1.124.935
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-3.000	-3.000	-2.978
09	Sonstige ordentliche Erträge	-176.000	-167.000	-169.291
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-1.592.200	-1.725.600	-1.591.857
11	Personalaufwendungen	3.552.176	3.158.982	2.826.477
12	Versorgungsaufwendungen	262.098	231.810	167.746
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	242.155	230.455	224.724
14	Abschreibungen	17.000	16.000	19.117
18	Sonstiger ordentlicher Aufwand	50		32
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	4.073.479	3.637.247	3.238.097
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	2.481.279	1.911.647	1.646.239
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.592.200	-1.725.600	-1.591.857
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	4.073.479	3.637.247	3.238.097
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	2.481.279	1.911.647	1.646.239
27	Außerordentliche Erträge	-1.000	-500	-550
28	Außerordentliche Aufwendungen			2
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)	-1.000	-500	-548
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	2.480.279	1.911.147	1.645.691
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	25.800	25.800	555
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	200	200	450
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	25.500	25.500	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	100	100	105
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	25.800	25.800	555
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	2.506.079	1.936.947	1.646.246

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt Produkt-Nr. 0620 / 0621

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	Tageseinrichtungen für Kinder: Gemeinde, Konfessionelle und Sonstige (0620 + 0621) incl. interne Leistungsbeziehungen	
	Platzangebot 2025 Kindergärten der Gemeinde	331 Plätze
	davon	
	Heinrich-Schlerf-Kindertagesstätte (5 Gruppen)	112 Plätze
	Kiga Affolterbach (2 Gruppen)	50 Plätze
	Kiga Siedelsbrunn (1 Gruppe)	25 Plätze
	Kiga Aschbach (2 Gruppen)	50 Plätze
	Kita „Glückszauber“	74 Plätze
	Naturkindergarten „Bei den Eichhörnchen“	20 Plätze
	Platzangebot 2025 Kirchliche Kindergärten	125 Plätze
	davon	
	Ev. Kiga Wald-Michelbach (4 Gruppen)	85 Plätze
	Kath. Kiga Unter-Schönmatte (2 Gruppen)	40 Plätze
	Platzangebot 2025 Sonstige	40 Plätze
	Tagespflegeplätze (Altersgruppe 0 - 14 Jahre)	40 Plätze
	Platzangebot 2025 Gesamt	496 Plätze
	Gesamt-Aufwendungen (incl. 0621 / Konfessionelle Kindergärten) 2024 - 4.325.900,00 € 2023 - 3.965.163,00 € 2022 - 3.380.384,22 €	4.815.183,00
	Gesamt-Erträge (incl. 0621 / Konfessionelle Kindergärten) 2024 - 1.730.600,00 € 2023 - 1.605.241,00 € 2022 - 1.554.556,03 €	1.600.200,00
	Gesamt-Defizit (incl. 0621 / Konfessionelle Kindergärten) 2024 - 2.595.300,00 € 2023 - 2.359.922,00 € 2022 - 1.825.828,19 €	3.241.983,00
	Landesförderung zur Freistellung von Kostenbeiträgen in Gemeinde- und Konfessionelle Kindergärten ab 01.08.2020 Das Land Hessen hat mit Beschluss vom 26.04.2018 eine neue Förderung für die Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen beschlossen. Darin ist nun enthalten, dass die Betreuungskosten für Kinder im Alter von 3 Jahren bis zum Schuleintritt in einem Umfang von bis zu sechs Stunden täglich übernommen werden. Die Erstattungskosten belaufen sich derzeit auf 151,87 €.	
	Infolge dessen tritt eine dahingehende Freistellung von Kostenbeteiligungen durch die Erziehungsberechtigten ein.	

	Tageseinrichtungen für Kinder / Gemeinde:	
	<p>"Heinrich-Schlerf-Kindertagesstätte" Schlesierstraße 1</p> <p>Gründung / Eröffnung 1971 / 2 Gruppen Erweiterung auf 5 Gruppen und 2007 Renovierung Ausbau Dachgeschoss 1991 / 94 ff Heizungssanierung 2022</p> <p>"Kindergarten Affolterbach" "Kindergarten Siedelsbrunn"</p> <p>Einweihung / Eröffnung Renovierung / Erweiterung Bahnstraße 3 / DGH / 1965 Brunnenstraße 19 / 1993</p> <p>"Kindergarten Aschbach" Kindertagesstätte „Glückszauber“</p> <p>Übernahme 2021 Eröffnung Im Wiesental 30 Untergasse 5 / 2022</p> <p>Neubau Waldkindergarten „Bei den Eichhörnchen“</p> <p>Die Gemeinde eröffnete im August 2024 einen Naturkindergarten in Siedelsbrunn</p>	
15	<p>Produkt 0621 (Konfessionelle Kindergärten) davon Kostenzuschuss der Gemeinde</p> <p>2024 - 654.000,00 € 2023 - 716.223,00 € 2022 - 537.326,57 €</p>	707.000,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0620 Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Produktbereich		06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produkt		0620	Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	5.000					
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.000					
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-32.500		-100.000		-238.500	-238.500
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-37.500		-31.000	-8.316	-158.000	-129.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-70.000		-131.000	-8.316	-396.500	-367.500
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen) W_M11	-65.000		-131.000	-8.316	-396.500	-367.500

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0620 Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
062010-90	H-Schlerf-Kita - Ank bew Verm / BGA	-8.000		-2.000	-2.000	-2.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	1.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-9.000		-2.000	-2.000	-2.000	
062020-01	Kiga Affolterbach - Außenanlage	-6.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-6.000					
062020-90	Kiga Affolterbach - Ank bew Verm / BGA	-9.000		-1.000	-1.000	-1.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	1.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000		-1.000	-1.000	-1.000	
062030-90	Kiga Aschbach - Ankauf bewegl Verm / BGA	-2.000		-1.000	-1.000	-1.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	1.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-3.000		-1.000	-1.000	-1.000	
062040-90	Kiga Siedelsbrunn - Ank bew Verm / BGA	-2.000		-1.000	-1.000		
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	1.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-3.000		-1.000	-1.000		
062050-90	Kita Glückszauber - Ank bew Verm / BGA	-2.500		-2.000	-2.000	-2.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	1.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-3.500		-2.000	-2.000	-2.000	
062050-91	Kita Glückszauber - Außenanlage / Spielgeräte	-2.500					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-2.500					
062090-01	Natur-Kinder-Dorf - Außenanlage	-30.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-30.000					
062090-90	Natur-Kinder-Dorf - Ank bew Verm / BGA	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-70.000		-10.000	-10.000	-9.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	5.000					
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-65.000		-10.000	-10.000	-9.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0621 Tageseinrichtung für Kinder - Kirchen und Sonstige		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	062	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	0621	Tageseinrichtung für Kinder - Kirchen und Sonstige
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
IV - Finanzen, Kasse und EDV		Sattler, Andreas
Auftrags-Grundlage	KJHG, Hessisches Kindergartengesetz, Kinderförderungsgesetz / Kifög, Hessischer Bildungsplan, Satzungen, Beschlüsse der Gemeinde-Gremien	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Förderung der familien-ergänzenden Betreuung, Pflege und Erziehung von Kindern in Konfessionellen Einrichtungen	
Leistung	Förderung der familien-ergänzenden Betreuung, Pflege und Erziehung von Kindern im Alter bis zur Einschulung in unterschiedlichen Angebotsformen in kirchlichen Einrichtungen (Evangelischer Kindergarten Wald-Michelbach / Katholischer Kindergarten in Unter-Schönmattenweg), Erfüllung der familien-politischen Vorgaben, Bereitstellung eines ausreichenden Angebotes an Kindergartenplätzen, Einflussnahme auf die frühkindliche Sprachentwicklung aufgrund von besonderen Bevölkerungsstrukturen (Sprachförderung).	
Produktziel	Entlastung und Unterstützung der Familien, Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf, Weichenstellung für eine erfolgreiche Schulausbildung von (Migranten-) Kindern.	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Familien, Eltern, Kleinkinder, Migranten

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0621 Tageseinrichtung für Kinder - Kirchen u Sonstige



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen	-8.000	-5.000	-13.384
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-8.000	-5.000	-13.384
11	Personalaufwendungen	1.771	1.724	3.301
12	Versorgungsaufwendungen	133	129	208
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			87
14	Abschreibungen	7.000	7.000	6.691
15	Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	707.000	654.000	716.223
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	715.904	662.853	726.511
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	707.904	657.853	713.127
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-8.000	-5.000	-13.384
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	715.904	662.853	726.511
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	707.904	657.853	713.127
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	707.904	657.853	713.127
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	707.904	657.853	713.127

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1350 Forstwirtschaft		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	135	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	1350	Forstwirtschaft
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
IV - Finanzen, Kasse und EDV		Sattler, Andreas
Auftrags-Grundlage	HessForstG, Vertrag HessenForst, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Bewirtschaftung des Gemeindewaldes	
Leistung	Bewirtschaftung des Gemeindewaldes durch die Hessische Forstverwaltung (Hessen Forst / Forstamt Beerfelden) mit Verkauf von Industrie- und Brennholz, Aufforstung des Waldes anhand ökologischer und waldwirtschaftlicher Gesichtspunkte, Ankauf von Waldflächen, Herstellung und Unterhaltung von Waldwegen, Erhaltung des Naherholungsgebietes Wald, waldpädagogische Einrichtungen bzw. Maßnahmen für Schulen und sonstige Gruppen	
Produktziel	Nachhaltige Bewirtschaftung des Gemeindewaldes	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Kunden, Touristen, Naherholungssuchende, Allgemeinheit
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Waldfläche gesamt in ha Anteil an der Gemarkungsfläche von 7.435 ha in v.H. Holzeinschlag 2025 (Waldwirtschaftsplan) gesamt in FM: Eiche Buche Fichte Kiefer	4.950 66,68 12.335 204 2.070 8.021 2.040

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1350 Kommunale Forstwirtschaft

Gemeinde Wald- Michelbach



Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 1350 Kommunale Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-790.083	-644.500	-516.626
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
05	Steuern u steuerähnli Erträge, Erträge aus gesetzl Umlagen	-15.000	-15.000	-241
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen	-15.000	-17.000	-43.242
09	Sonstige ordentliche Erträge			-2
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-820.083	-676.500	-560.110
11	Personalaufwendungen	28.872	26.787	21.972
12	Versorgungsaufwendungen	651	613	288
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	576.850	597.530	433.830
16	Steueraufwendungen u Aufwend für gesetzl Umlagen	30.000	30.000	22.274
18	Sonstiger ordentlicher Aufwand	9.000	9.000	5.309
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	645.373	663.930	483.673
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	-174.710	-12.570	-76.437
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-820.083	-676.500	-560.110
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	645.373	663.930	483.673
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	-174.710	-12.570	-76.437
27	Außerordentliche Erträge			-45.810
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-45.810
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-174.710	-12.570	-122.247
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	8.000	8.000	8.156
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	8.000	8.000	8.156
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	8.000	8.000	8.156
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	-166.710	-4.570	-114.091

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 1350
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<p><u>Forstwirtschaft</u></p> <p>Seitens des Forstamtes Beerfelden wird jährlich ein Waldwirtschaftsplan, erstellt, der in den Gremien der Gemeinde bereits ausführlich erläutert, beraten und beschlossen worden ist. Die Haushaltsveranschlagungen basieren auf der Grundlage dieses Waldwirtschaftsplanes unter Berücksichtigung der langjährigen, positiven Erfahrungswerte sowie des derzeitigen Holzmarktes.</p> <p>Weiterhin sind in diesem Produkt enthalten:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Forstwirtschaft allgemein - Forstwirtschaft - Förderung Jagdgenossenschaft 	
10 + 31	<p>Gesamt-Erträge:</p> <p>2024 - 676.500,00 € 2023 - 560.110,00 € 2022 - 731.653,87 €</p>	820.083,00
19 + 32	<p>Gesamt-Aufwendungen:</p> <p>2024 - 671.930,00 € 2023 - 491.829,00 € 2022 - 451.454,10 €</p>	653.373,00
	<p>Überschuss:</p> <p>Vorjahres-Ergebnisse (bis 2024 = Überschüsse):</p> <p>2024 - 4570,00 € 2023 - 68.281,00 € 2022 - 280.199,77 € 2021 - 114.988,00 € 2020 - 222.790,00 € 2019 - 35.892,00 € 2018 - 143.951,00 € 2017 - 213.169,00 € 2016 - 191.224,00 € 2015 - 220.630,00 € 2014 - 497.519,00 € 2013 - 472.040,00 € 2012 - 320.653,00 € 2011 - 332.428,00 € 2010 - 169.990,00 €</p>	166.710,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1600 Gemeindesteuern und Steueranteile		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	160	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	1600	Gemeindesteuern und Steueranteile
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
IV - Finanzen, Kasse und EDV		Sattler, Andreas
Auftrags-Grundlage	GrundstG, AO, GewStG, HGO, GemHVO, FAG, Satzungen	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Landesauftrag	
Kurzbeschreibung	Berechnung und Erhebung von Gemeindesteuern	
Leistung	Gemeindesteuern (Grund-, Gewerbe-, Hunde-, Spielapparate- und Zweitwohnungssteuer) und steuerähnliche Einnahmen (Fischereipacht, Jagdpachtanteile)	
Produktziel	Zeitnahe und ordnungsgemäße Erhebung von Gemeindesteuern	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Land Hessen, Landrat des Kreises Bergstraße, EinwohnerInnen

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1600 Gemeindesteuern und Steueranteile



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 1600 Gemeindesteuern und Steueranteile

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
05	Steuern, steuerähnliche Erträge u gesetzliche Umlagen	-12.962.000	-11.882.000	-11.318.817
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (EST-A)	-6.785.000	-6.400.000	-6.067.712
5504100	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (USt-A)	-440.000	-435.000	-421.389
5551000	Grundsteuer A	-54.000	-52.000	-51.590
5552000	Grundsteuer B	-1.665.000	-1.185.000	-1.183.353
5553000	Gewerbsteuer	-3.800.000	-3.600.000	-3.379.438
5559120	Spielapparatesteuer	-125.000	-115.000	-121.536
5559200	Hundesteuer	-80.000	-80.000	-80.710
5559600	Zweitwohnungssteuer	-13.000	-15.000	-13.089
06	Erträge aus Transferleistungen	-412.000	-400.000	-388.476
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-412.000	-400.000	-388.476
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-13.374.000	-12.282.000	-11.707.293
14	Abschreibungen (AfA)	22.239	236.936	5.500
6672000	Einzelwertberichtigung	22.239	236.936	5.500
16	Aufwend für Steuern einschl gesetzliche Umlagen	630.000	595.000	538.813
7380100	Aufwend für Gewerbesteuerumlage	380.000	355.000	332.307
19	Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	652.239	831.936	544.313
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	-12.721.761	-11.450.064	-11.162.981
24	24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-13.374.000	-12.282.000	-11.707.293
24A	25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	652.239	831.936	544.313
24B	26 Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. 25)	-12.721.761	-11.450.064	-11.162.980
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-12.721.761	-11.450.064	-11.162.981
34	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-12.721.761	-11.450.064	-11.162.981

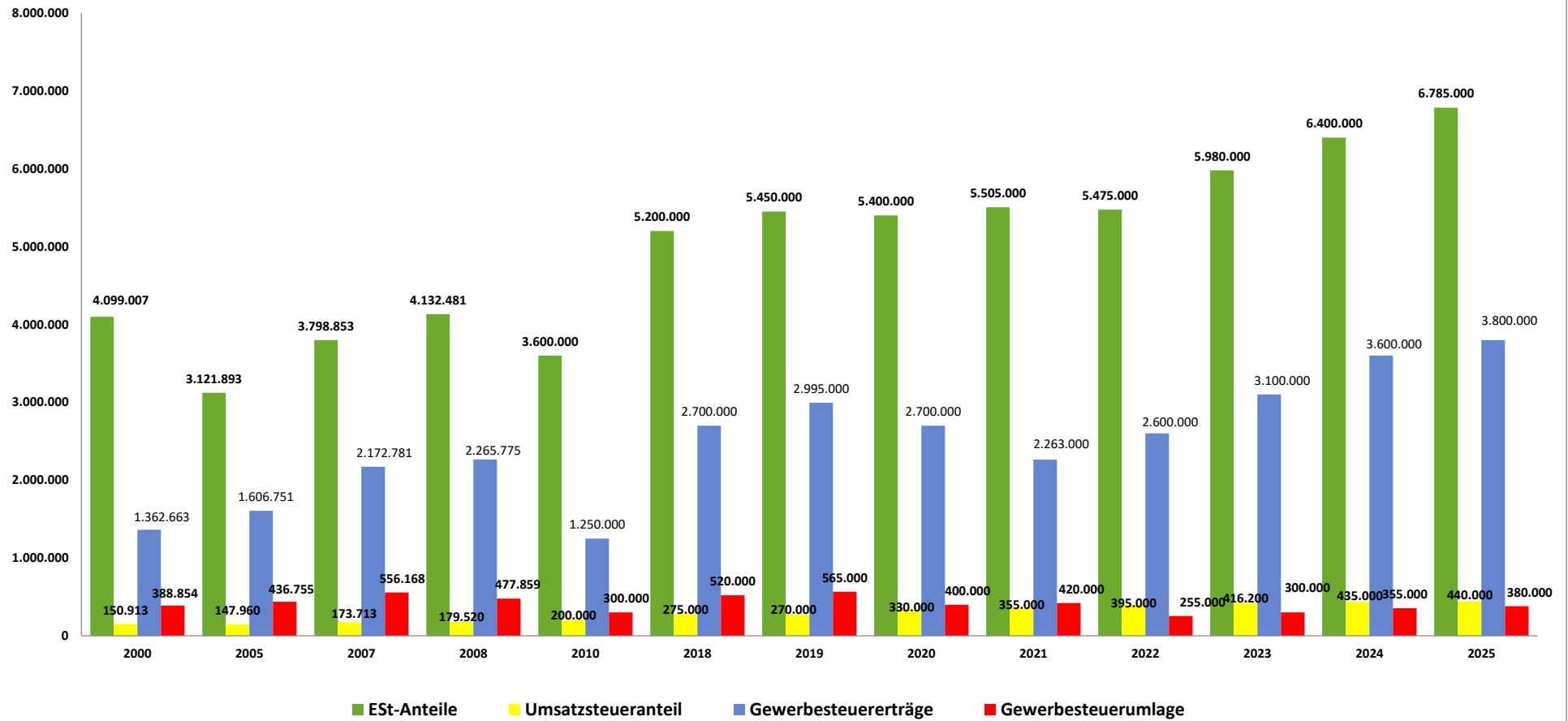
Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 1600
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Gemeindesteuern und Steueranteile</u>	
	Hebesätze	
	Grundsteuer A	
	ab 01.01.2015 332 v.H.	
	ab 01.01.2013 270 v.H.	
	ab 01.01.1973 244 v.H.	
	Grundsteuer B	
	ab 01.01.2015 365 v.H.	
	ab 01.01.2014 310 v.H.	
	ab 01.01.2012 270 v.H.	
	ab 01.01.2011 250 v.H.	
	ab 01.01.2002 220 v.H.	
	ab 01.01.1988 180 v.H.	
	ab 01.01.1987 166 v.H.	
	Gewerbsteuer	
	ab 01.01.2015 357 v.H.	
	ab 01.01.2013 310 v.H.	
	ab 01.01.1987 300 v.H.	
	Zweitwohnungssteuer	
	ab 01.01.2007	
	Aufwandssteuer	
	ab 01.01.2013	
	Spielapparate	
	Die am 17.12.2014 von der Gemeindevertretung beschlossenen und ab 01.01.2025 weiterhin gültigen Steuer-Hebesätze entsprechen den seitens des Landes bei den FAG-Berechnungen und der Gewährung von Landeszuweisungen unterstellten sogenannten "Nivellierungs-Hebesätzen".	
	Hundesteuer - ab 01.01.2015: 72,00 € / Ersthund 144,00 € / Zweit- bzw. jeder weitere Hund 300,00 € / gefährlicher Hund	80.000,00
	Steuer-Aufkommen:	
	Grundsteuer A	54.000,00
	2024 - 52.000,00 €	
	2023 - 51.590,00 €	
	2022 - 51.627,20 €	
	Grundsteuer B	1.665.000,00
	2024 - 1.185.000,00 €	
	2023 - 1.183.353,00 €	
	2022 - 1.169.010,67 €	
	Gesamt Grundsteuer A + B	1.719.000,00
	2024 - 1.237.000,00 €	
	2023 - 1.234.943,00 €	
	2022 - 1.220.637,87 €	

	<p>Gewerbsteuer-Erträge</p> <p>2024 - 3.600.000,00 € 2023 - 3.379.438,00 € 2022 - 3.127.372,00 €</p> <p>Gewerbsteuer-Umlage</p> <p>2024 - 355.000,00 € 2023 - 332.307,00 € 2022 - 284.760,20 €</p>	<p>3.800.000,00</p> <p>380.000,00</p>
	<p>Gemeindeanteil an der Einkommensteuer</p> <p>2024 - 6.400.000,00 € 2023 - 6.067.712,00 € 2022 - 5.748.393,87 €</p> <p>Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer</p> <p>2024 - 435.000,00 € 2023 - 421.389,00 € 2022 - 414.690,43 €</p> <p>Familien-Leistungsausgleich</p> <p>2024 - 400.000,00 € 2023 - 388.476,00 € 2022 - 376.965,59 €</p>	<p>6.785.000,00</p> <p>440.000,00</p> <p>412.000,00</p>


Entwicklung Steueranteile



Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1601 Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (FAG)		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	160	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	1601	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (FAG)
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
IV - Finanzen, Kasse und EDV		Sattler, Andreas
Auftrags-Grundlage	HGO, GemHVO, FAG, GVFG, AbwAG, Satzungen	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Landesauftrag	
Kurzbeschreibung	Abwicklung von allgemeinen Zuweisungen und Umlagen	
Leistung	Allgemeine Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen, Finanzzuweisungen) Allgemeine Umlagen (Kreis- und Schulumlage), Verbandsumlagen (Abwasserverband "Überwald"), Investitionspauschale sowie sonstige (zweckgebundene) Investitionszuweisungen	
Produktziel	Zeitnahe Abwicklung von Zuweisungen, Umlagen und Investitionszuweisungen	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Land Hessen, Landrat des Kreises Bergstraße, BürgerInnen

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1601 Kommunalen Finanzausgleich					
Gemeinde Wald- Michelbach					
					
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft			
Produkt	1601	Kommunaler Finanzausgleich			
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
07		Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (Ifd)	-6.550.000	-6.365.000	-6.283.212
5401010		Schlüsselzuweisung v Land - FAG	-6.404.000	-6.365.000	-6.138.212
5421000		Zuweis für Ifd Zwecke v Land (FAG ua)	-146.000		-145.000
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-6.550.000	-6.365.000	-6.283.212
16		Aufwend für Steuern einschl gesetzliche Umlagen	9.748.700	8.830.000	8.720.064
7354100		Aufwend für Kreisumlage	5.793.100	5.230.000	5.278.548
7354200		Aufwend für Schulumlage	3.955.600	3.600.000	3.441.516
19		Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	9.748.700	8.830.000	8.720.064
20		Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	3.198.700	2.465.000	2.436.852
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	2.000	2.000	359
7710099		Zinsaufwand - WIH (Zinsdienstumlage KonjP 2009)	2.000	2.000	359
23		Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)	2.000	2.000	359
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-6.550.000	-6.365.000	-6.283.212
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	9.750.700	8.832.000	8.720.423
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. 25)	3.200.700	2.467.000	2.437.211
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	3.200.700	2.467.000	2.437.211
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.200.700	2.467.000	2.437.211

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 1601
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €																																																																																				
	<p><u>Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (FAG)</u></p> <p>Hebesätze Kreis Bergstraße:</p> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;"></th> <th style="width: 35%;">Kreisumlage</th> <th style="width: 35%;">Schulumlage</th> <th style="width: 15%;"></th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>2025 33,04 v.H.*</td> <td>2025 22,57 v.H.*</td> <td></td> </tr> <tr><td>2024</td><td>31,55 v.H.</td><td>2024 21,57 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2023</td><td>31,55 v.H.</td><td>2023 20,57 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2022</td><td>31,55 v.H.</td><td>2022 20,57 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2021</td><td>30,65 v.H.</td><td>2021 20,57 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2020</td><td>31,15 v.H.</td><td>2020 20,57 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2019</td><td>32,15 v.H.</td><td>2019 19,57 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2018</td><td>32,65 v.H.</td><td>2018 19,57 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2017</td><td>33,45 v.H.</td><td>2017 19,57 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2016</td><td>33,44 v.H.</td><td>2016 19,59 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2015</td><td>38,00 v.H.</td><td>2015 20,00 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2014</td><td>35,50 v.H.</td><td>2014 22,50 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2013</td><td>36,00 v.H.</td><td>2013 22,00 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2012</td><td>35,50 v.H.</td><td>2012 22,50 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2011</td><td>33,55 v.H.</td><td>2011 24,45 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2010</td><td>35,16 v.H.</td><td>2010 20,59 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2005</td><td>45,00 v.H.</td><td>2005 8,00 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>2002</td><td>40,00 v.H.</td><td>2002 8,00 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>1995</td><td>41,00 v.H.</td><td>1995 8,00 v.H.</td><td></td></tr> <tr><td>1990</td><td>36,50 v.H.</td><td>1990 8,00 v.H.</td><td></td></tr> </tbody> </table> <p>*voraussichtlich, die genaue Festsetzung des Umlageschlüssels durch den Kreis war zum Zeitpunkt der Erstellung des Haushaltsplanes noch nicht veröffentlicht.</p> <p>Durch die für 2025 erwartete Erhöhung der Kreisumlage um 1,49 Prozentpunkte und der Schulumlage um 1,0 Prozentpunkte ergibt sich eine Umlage von insgesamt 55,61 v.H. (2024 = 53,12 v.H. / 2022 + 2023 = 52,12 v.H. / 2021 = 51,22 v.H. / 2019 + 2020 = 51,72 v.H. / 2018 = 52,22 v.H. / 2017 - 53,02 v.H. / 2016 - 53,03 v.H.)</p> <p><u>Zuweisungen:</u></p>		Kreisumlage	Schulumlage			2025 33,04 v.H.*	2025 22,57 v.H.*		2024	31,55 v.H.	2024 21,57 v.H.		2023	31,55 v.H.	2023 20,57 v.H.		2022	31,55 v.H.	2022 20,57 v.H.		2021	30,65 v.H.	2021 20,57 v.H.		2020	31,15 v.H.	2020 20,57 v.H.		2019	32,15 v.H.	2019 19,57 v.H.		2018	32,65 v.H.	2018 19,57 v.H.		2017	33,45 v.H.	2017 19,57 v.H.		2016	33,44 v.H.	2016 19,59 v.H.		2015	38,00 v.H.	2015 20,00 v.H.		2014	35,50 v.H.	2014 22,50 v.H.		2013	36,00 v.H.	2013 22,00 v.H.		2012	35,50 v.H.	2012 22,50 v.H.		2011	33,55 v.H.	2011 24,45 v.H.		2010	35,16 v.H.	2010 20,59 v.H.		2005	45,00 v.H.	2005 8,00 v.H.		2002	40,00 v.H.	2002 8,00 v.H.		1995	41,00 v.H.	1995 8,00 v.H.		1990	36,50 v.H.	1990 8,00 v.H.		
	Kreisumlage	Schulumlage																																																																																				
	2025 33,04 v.H.*	2025 22,57 v.H.*																																																																																				
2024	31,55 v.H.	2024 21,57 v.H.																																																																																				
2023	31,55 v.H.	2023 20,57 v.H.																																																																																				
2022	31,55 v.H.	2022 20,57 v.H.																																																																																				
2021	30,65 v.H.	2021 20,57 v.H.																																																																																				
2020	31,15 v.H.	2020 20,57 v.H.																																																																																				
2019	32,15 v.H.	2019 19,57 v.H.																																																																																				
2018	32,65 v.H.	2018 19,57 v.H.																																																																																				
2017	33,45 v.H.	2017 19,57 v.H.																																																																																				
2016	33,44 v.H.	2016 19,59 v.H.																																																																																				
2015	38,00 v.H.	2015 20,00 v.H.																																																																																				
2014	35,50 v.H.	2014 22,50 v.H.																																																																																				
2013	36,00 v.H.	2013 22,00 v.H.																																																																																				
2012	35,50 v.H.	2012 22,50 v.H.																																																																																				
2011	33,55 v.H.	2011 24,45 v.H.																																																																																				
2010	35,16 v.H.	2010 20,59 v.H.																																																																																				
2005	45,00 v.H.	2005 8,00 v.H.																																																																																				
2002	40,00 v.H.	2002 8,00 v.H.																																																																																				
1995	41,00 v.H.	1995 8,00 v.H.																																																																																				
1990	36,50 v.H.	1990 8,00 v.H.																																																																																				
10	<p>Schlüsselzuweisung (brutto)</p> <p>2024 - 6.365.000,00 € 2023 - 6.283.212,00 € 2022 - 5.247.630,00 €</p>	6.550.000,00																																																																																				

	<u>Umlagen:</u>	
16	davon Kreisumlage 2024 - 5.230.000,00 € 2023 - 5.278.548,00 € 2022 - 4.614.144,00 €	5.793.100,00
16	davon Schulumlage 2024 - 3.600.000,00 € 2023 - 3.441.516,00 € 2022 - 3.008.328,00 €	3.955.600,00
22	Zinsdienstumlage Verrechnung der Zinsen aus dem "Konjunkturprogramm 2009" des Bundes und des Landes Hessen mit den Leistungen aus dem "FAG / Schlüsselzuweisungen" 2024 - 2.000,00 € 2023 - 359,00 € 2022 - 0,00 €	2.000,00
	Kreis- / Schul- und Zinsdienstumlage / Gesamt 2024 - 8.832.000,00 € 2023 - 8.720.423,00 € 2022 - 7.622.472,00 €	9.750.700,00
30	Defizit 2024 - 2.465.000,00 € 2023 - 2.436.852,00 € 2022 - 2.374.842,00 € Seit Jahrzehnten ist ein Negativ-Ergebnis auszuweisen, obwohl Wald-Michelbach zu den steuerschwächsten Gemeinden des Kreises zählt. Der "KFA" beinhaltet wegen der nach wie vor ungerechten Einstufung unserer Kommune (kein "Mittelzentrum") eine weitere, gravierende Benachteiligung.	3.200.700,00

Die nachfolgende Zusammenstellung verdeutlicht die negative Entwicklung des "Kommunalen Finanzausgleiches" im Zeitraum 1990 - 2025:

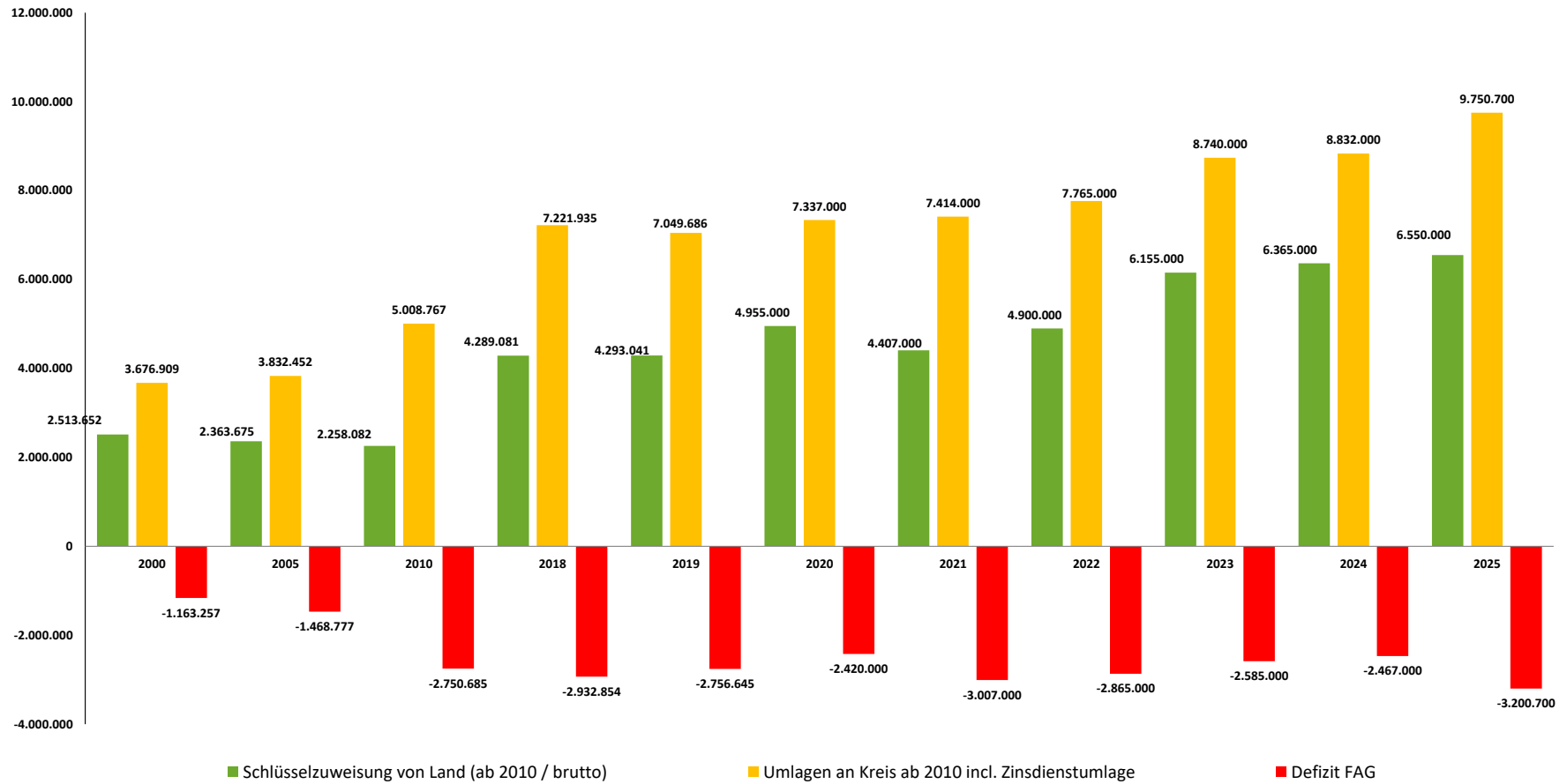
"Kommunaler Finanzausgleich"

Jahr	Schlüsselzuweisung (brutto)	Kreis- / Schul- / Zinsdienst- Umlage	Defizit
	€	€	€
* 2025	6.550.000,00	9.750.700,00	3.200.700,00
* 2024	6.365.000,00	8.832.000,00	2.467.000,00
2023	6.283.571,00	8.720.423,00	2.436.853,00
2022	5.247.630,00	7.622.472,00	2.374.842,00
2021	4.558.471,00	7.418.192,00	2.859.721,00
2020	4.891.385,00	7.327.436,00	2.438.051,00
2019	4.293.041,00	7.049.686,00	2.756.645,00
2018	4.289.081,00	7.221.935,00	2.932.854,00
2017	4.174.095,00	6.582.645,00	2.408.550,00
2016	3.769.773,00	6.746.492,00	2.976.719,00
2015	3.327.313,00	** 6.675.073,00	3.347.760,00
2014	3.858.180,00	** 6.276.541,00	2.418.361,00
2013	3.751.698,00	** 6.025.360,00	2.273.662,00
2012	3.880.512,00	** 5.688.843,00	1.808.331,00
2011	2.741.215,00	** 5.164.015,00	2.422.800,00
2010	2.244.651,00	4.995.336,00	2.750.685,00
2005	2.363.675,00	3.832.452,00	1.468.777,00
2000	2.513.652,00	3.676.909,00	1.163.257,00
1995	2.383.961,00	2.955.613,00	571.652,00
1990	1.564.384,00	1.773.185,00	208.801,00

* = Planansatz

** = incl. Kompensations-Umlage


Entwicklung "Kommunaler Finanzausgleich"



Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1610 Finanz - Guthaben und Kredite	
Gemeinde Wald-Michelbach	
Produktbereich	16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	161 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	1610 Finanz - Guthaben und Kredite
Verantwortlicher Geschäftsbereich	Verantwortliche Person
IV - Finanzen, Kasse und EDV	Sattler, Andreas
Auftrags-Grundlage	HGO, GemHVO, GemKVO
Kategorie	Pflichtaufgabe
Auftraggeber	Landesauftrag
Kurzbeschreibung	Schulden- und Geldanlagen-Management
Leistung	Abwicklung der Kredit-Wirtschaft (Abschluss von Verträgen sowie Kredit-Verwaltung), Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst (Zinsen und Tilgungen), Kassenkredite, Zinsen aus Geldanlagen
Produktziel	Sichere und wirtschaftliche Anlage und Verwaltung der vorhandenen (Geldanlage) bzw. zu beschaffenden Zahlungsmittel (Kredite)
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern Gemeindliche Gremien

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1610 Guthaben und Kredite					
Gemeinde Wald- Michelbach					
					
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft			
Produkt	1610	Guthaben und Kredite			
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
08		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.000	-5.000	-5.332
5460100		Ertrag Auflös SOPO - Investzuweis öffentl Bereich	-1.000	-5.000	-5.332
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-1.000	-5.000	-5.332
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.600	1.600	622
6750100		Aufw f Bankspesen - Zahlverkehr, Kapitalbeschaff	1.000	1.000	
6791000		Aufw für EDV - Wartung Hard- u Software	600	600	622
14		Abschreibungen (AfA)			3.088
6672000		Einzelwertberichtigung			3.088
19		Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	1.600	1.600	3.710
20		Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	600	-3.400	-1.622
21		Finanzerträge	-33.100	-33.100	-26.540
5761010		Verspätungszuschläge	-11.600	-11.600	-7.430
5763000		Verzinsung von Steuer-Nachford u Erstattungen	-12.000	-12.000	-12.235
5790980		Zinserträge von IGENA GmbH - Kassenkredit	-9.500	-9.500	-6.875
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	215.000	230.000	212.820
7711200		Bankzins f Investkred - Sparkasse Starkenburg			17.250
7711300		Bankzins f Investkred - WIH (Helaba-HLT)			40.334
7711370		Bankzins Kredite WEW - Unicredit HypoV Mü (10)			44.983
7711400		Bankzins f Investkred - Münch Hyp			25.771
7711500		Bankzins f Investkred - KfW			19.052
7711660		Bankzins Kredite AEW - Bayern LB			2.593
7711670		Bankzins Kredite AEW - Unicred HypoV Mü (11)			17.721
7711700		Bankzins f Investkred - DG Hyp Hamburg			36.070
7712100		Bankzins f Investkred - WIH (Invfonds C)			3.038
7719990		Aufw f Zins u ähnl Aufwend - Ansatz HH-Planung	215.000	230.000	
23		Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)	181.900	196.900	186.280
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-34.100	-38.100	-31.872
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	216.600	231.600	216.530
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. 25)	182.500	193.500	184.658
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	182.500	193.500	184.658
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	182.500	193.500	184.658

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 1610	
Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Finanz - Guthaben und Kredite</u>	
22	Zinsen zur Finanzierung von Investitionen	215.000,00
	2024 - 230.000,00 €	
	2023 - 212.819,00 €	
	2022 - 216.807,44 €	
	nachrichtlich Zinsdienstumlage / Produkt 1601, Pos. 22:	2.000,00
	Tilgung	1.325.000,00
	2024 - 1.225.000,00 €	
	2023 - 1.127.835,00 €	
	2022 - 2.724.483,00 €	
	Umschuldungen (Finanz-Haushalt)	
	Schuldendienst (Zinsen + Tilgungen)	1.540.000,00
	2024 - 1.455.000,00 €	
	2023 - 1.340.654,00 €	
	2022 - 2.941.290,44 €	
	Anteil Schuldendienst am Steueraufkommen	11,85 v.H.
	2024 - 12,20 v.H.	
	2023 - 11,79 v.H.	
	2022 - 18,11 v.H.	
	2021 - 15,70 v.H.	
	2020 - 20,63 v.H.	
	1981 - 46,02 v.H.	
	Verminderung von 1981 – 2024 um 74,25 v.H.	

Entwicklung des Schuldendienstes / Zinsen und Tilgung					
Die Entwicklung des Schuldendienstes verdeutlicht die folgende Zusammenstellung:					
Jahr	Zinsen	Tilgung	Gesamt	Anteil am VWH ab 2009 = Anteil am Ergebnis-HH (Aufwendungen)	
€	€	(incl. Abwasser + "Ikbit") €	€	€	
* 2025	215.000	1.325.000	1.540.000	4,90	
* 2024	230.000	1.225.000	1.455.000	5,07	
2023	212.819	1.127.835	1.340.654	5,00	
2022	216.807	2.724.483	2.941.290	11,61	
2021	218.490	1.435.367	1.653.857	7,02	
2020	233.870	1.421.997	1.655.867	7,37	
2019	272.152	2.251.491	2.523.643	10,49	
2018	285.349	1.372.765	1.658.114	7,31	
2017	311.414	1.254.228	1.565.642	7,24	
2016	338.578	1.237.709	1.576.287	7,55	
		(U 400.000)			
2015	189.581	1.106.546	1.296.127	7,39	
2014	164.988	571.196	736.184	4,30	
2013	166.218	589.013	755.231	4,41	
2012	173.653	649.918	823.571	5,29	
2011	176.927	654.566	831.493	5,20	
		(U 162.682)			
2010	157.812	591.311	749.123	5,33	
2005	396.914	782.597	1.179.511	7,63	
		(ST 79.250)			
2000	428.467	639.115	1.067.582	7,78	
		(ST 255.646)			
1995	658.047	672.365	1.330.412	10,49	
		(ST 303.298)			
1990	781.315	463.403	1.244.718	12,75	
1985	807.153	349.970	1.157.123	15,41	
		(ST 255.646)			
1980	427.038	292.474	719.511	11,90	

* voraussichtlich

Ab 2018 erfolgt in Abstimmung mit der Kommunalabteilung beim Landrat des Kreises Bergstraße die Darstellung der Gesamt-Tilgung (in Vorjahren war nur die ordentliche Tilgung enthalten)

2009 - 2015 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Wald-Michelbach" (WEW+AEW) / 2016 Rückführung zur Gemeinde
1998 - 2008 Eigenbetrieb "WEW"

Hinweis: ST - Sondertilgung / U - Umschuldung

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1610 Guthaben und Kredite							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Produktbereich		16	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produkt		1610	Guthaben und Kredite				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	2.225.000		1.200.000	251.935		
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.225.000		1.200.000	251.935		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-1.325.000		-1.225.000	-1.127.835	-24.510.000	-21.625.000
	Summe	-1.325.000		-1.225.000	-1.127.835	-24.510.000	-21.625.000
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen) W_M11	900.000		-25.000	-875.900	-24.510.000	-21.625.000



Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1610 Guthaben und Kredite

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
Z-1610-01	Kredite I Aufnahme ordentliche Tilgung	925.000		1.925.000	25.000	25.000	
30	31 Einz a Aufn v Kred u inneren Darl u wirt. Inv.	2.225.000		3.075.000	875.000	835.000	
31	32 Ausz f d Tilg v Kred u inn Darl u wirt. Inv.	-1.300.000		-1.150.000	-850.000	-810.000	
Z-1610-31	Kredite II Aufnahme Tilgung (K-Prog + KIP-BUND)	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000	
31	32 Ausz f d Tilg v Kred u inn Darl u wirt. Inv.	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-1.325.000		-1.175.000	-875.000	-835.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	2.225.000		3.075.000	875.000	835.000	
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	900.000		1.900.000			

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterung Kreditaufnahmen	Produkt-Nr. 1610
------------------------------------	-------------------------

Konten	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz / €	
	<u>Finanz - Guthaben und Kredite</u>		
4206010	Aufnahme von Krediten auf dem freien Kapitalmarkt	1.925.000,00	
	Gesamt-Kreditaufnahme		
	2024 - 900.000,00 €		
	2023 - 251.935,00 €		
	2022 - 1.000.000,00 €		
4201010	Investitionsfonds - Anspardarlehen, Abt. B, für den An- und Umbau des FW-Hauses Schönmattenweg im "Haus des Gastes"	300.000,00	
	Kredit-Aufnahme	2.225.000,00	

Konten	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz / €	VE / €
	<u>Finanz - Guthaben und Kredite</u>		
4206020	Tilgung von Krediten (incl. Abwasser)	1.325.000,00	
	2024 - 1.225.000,00 €		
	2023 - 1.127.835,00 €		
	2022 - 1.573.000,00 €		
	Tilgung	1.325.000,00	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1611 Finanz - Rücklagen, Rückstellungen, Rechnungs-Abgrenzung (RAP), Deckungsreserve, Sonstige Haushaltsplan, Kalkulatorische Ansätze und Posten		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	161	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	1611	Finanz - Rücklagen, Rückstellungen, Rechnungs-Abgrenzung (RAP), Deckungsreserve, Sonstige Haushaltsplan, Kalkulatorische Ansätze und Posten
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
IV - Finanzen, Kasse und EDV		Sattler, Andreas
Auftrags-Grundlage	HGO, GemHVO, GemKVO	
Kategorie	Pflichtaufgabe / Freiwillige Leistung	
Auftraggeber	Landesauftrag, Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Bildung der gesetzlich auferlegten Rückstellungen, Rücklagen und Deckungsreserven Ausweisung von Zuführungen ua.	
Leistung	Bildung von Rückstellungen (Beamten-Pensionen, Personal, Gebäude ua.), Schaffung von Rücklagen, Einstellung von Deckungsreserven (z.B. Personalkosten), Rechnungs-Abgrenzung (ARAP) Darstellung der Zuführungen sowie sonstigen Finanz-Abwicklungen	
Produktziel	Schaffung von ausreichend hohen Rückstellungen, Rücklagen oder Deckungsreserven entsprechend den gesetzlichen Vorgaben zur anteiligen Finanzierung des jeweiligen Verwendungszweckes Rechnungs-Abgrenzung (ARAP) Darstellung der erforderlichen Zuführungen sowie sonstigen Finanz-Abwicklungen	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	BürgerInnen
	intern	Gemeindliche Gremien, Personal

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1611 Sonstige Allgem Finanzwirtschaft					
Gemeinde Wald- Michelbach					
Produktbereich		16	Allgemeine Finanzwirtschaft		
Produkt		1611	Sonstige Allgem Finanzwirtschaft		
Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
08		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-7.000	-15.999
5460110		Ertrag Auflös SOPO - Land		-7.000	-15.999
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)		-7.000	-15.999
11		Personalaufwendungen			-187
6482000		LOGA - RS Altersteilzeit Persaufw Beschäftigte			-187
12		Versorgungsaufwendungen			226.762
6460110		Zuführ zu Pensionsrückstell - Aktive Beamte			227.756
6461100		Zuführ zu Beihilferückstell - Aktive Beamte			-994
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			207.063
6779100		Aufw f Rechnungsprüfung - Revisionsamt Kreis			15.000
19		Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)			433.638
20		Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)		-7.000	417.639
21		Finanzerträge	-135.000	-179.000	-127.613
5640000		Erträge aus anderen Beteiligungen - Allg			-7
5640200		Ertr aus anderen Beteiligungen - Sparkasse	-101.000	-145.000	-101.591
5660300		Erträge aus Beteiligungen - Dividende HSE-WEW	-30.000	-30.000	-22.367
5790990		Ertrag aus Auflösung PRAP - Invfonds Gutschrift	-4.000	-4.000	-3.649
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	46.000	48.000	45.978
7730100		Aufw aus Auflös ARAP Invfonds - Ansparbeitr	46.000	48.000	45.978
23		Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)	-89.000	-131.000	-81.635
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-135.000	-186.000	-143.612
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	46.000	48.000	479.616
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. 25)	-89.000	-138.000	336.004
27		Außerordentliche Erträge	-5.000	-5.000	
29		Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./. Pos 26)	-5.000	-5.000	
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-94.000	-143.000	336.004
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-809.000	-839.000	
9590000		KLR Erlöse Kalkulatorische Zinsen - 161210-1	-809.000	-839.000	
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-809.000	-839.000	
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-903.000	-982.000	336.004

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 1611
--	-------------------------

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
7730100	<p><u>Finanzrücklagen, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzung (RAP), Deckungsreserve, Sonstige Haushaltsplan, Kalkulatorische Ansätze und Posten</u></p> <p>Zinsaufwand aus der Auflösung des ARAP "Investitionsfonds Ansparraten und Sonderbeiträge"</p> <p>2024 - 48.000,00 €</p> <p>2023 - 45.978,15 €</p> <p>2022 - 49.705,52 €</p> <p>2021 - 56.204,00 €</p>	46.000,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1620 Finanz - Jahresabschluss

Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbereich 16 **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Produktgruppe 162 **Abwicklung der Vorjahre**

Produkt 1620 **Finanz - Jahresabschluss**

Verantwortlicher Geschäftsbereich

IV - Finanzen, Kasse und EDV

Verantwortliche Person

Sattler, Andreas

Auftrags-Grundlage HGO, GemHVO, GemKVO

Kategorie Pflichtaufgabe

Auftraggeber Landesauftrag

Kurzbeschreibung Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahres-Ergebnisse

Leistung Rechnungstechnische Abwicklung der Vorjahres-Ergebnisse,
Erstellung des Jahresabschlusses

Produktziel Rechnungstechnische Abwicklung der Vorjahres-Ergebnisse sowie
Erstellung des Jahresabschlusses unter Berücksichtigung der gesetzlichen
Anforderungen

Produkt-Empfänger extern
(Zielgruppe) intern Gemeindliche Gremien

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1620 Jahresabschluss und Bilanz (mit DG)



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 1620 Jahresabschluss und Bilanz (mit DG)

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
14		Abschreibungen (AfA)			13.811
6673000		Pauschalwertberichtigung			13.811
19		Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)			13.811
20		Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)			13.811
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)			13.811
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. 25)			13.811
27		Außerordentliche Erträge	-169.000	-234.200	-22.743
5989000		Sonst periodenfremde Erträge - Gesamt	-134.000	-129.200	-20.230
5990900		Sonst außerord Erträge - Gesamt	-35.000	-105.000	-2.513
28		Außerordentliche Aufwendungen	125.000	148.000	47.015
7970000		Periodenfremd Aufwend	55.000	55.000	47.015
7990000		Sonst außerordentl Aufwend	70.000	93.000	
29		Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./. Pos 26)	-44.000	-86.200	24.272
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-44.000	-86.200	38.083
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-44.000	-86.200	38.083

Haushaltsplan 2025

Teilhaushalt V

Bauhofbetrieb und Fuhrpark

Verwaltungs-Organisation Geschäftsbereich V - Bauhofbetrieb

Leitung: Herr Vogel

Bauhofbetrieb Bauhof-Werkstatt Waschanlage Fuhrpark - Einsatzfahrzeuge Pflege Gemeindevermögen Unterhaltung Verkehrsflächen Unterhaltung Gebäude Hoch-, Tiefbauarbeiten Friedhofsarbeiten Pflege Park-, Grünanlagen Unterhaltung Bolz- u Spielplätze Unterhaltung Pflege Bachläufe, Gewässer Fremdmüll-Entsorgung Sicherheitsprüfungen Orts- u Straßenreinigung Winterdienst Wartung Fuhrpark 22 Mitarbeiter (ohne "Wasser") Leitung
Vogel, Christoph Telefon 948813 Büro Wiegand, Helga (Zeitanteil) Telefon 948800 Aschbach Adolf-Koch-Str. 2

Hausreinigung Bauhof
Solodkova, Valentina (TZ)

Produktübersicht 2025 Geschäftsbereiche 1-6

Produktübersicht TeilHH V - Bauhof u Fuhrpark							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Erträge in €	Aufwend. in €	Jahresergeb. vor ILV. in €	Erlöse in €	Kosten in €	Jahresergeb. nach KLR i.€
0127	Bauhofbetrieb und Fuhrpark	-81.000	1.901.351	1.820.351	-1.685.500	192.750	327.601
	Summe: W Prod 5	-81.000	1.901.351	1.820.351	-1.685.500	192.750	327.601

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 5 - Geschäftsbereich V - Bauhof u. Fuhrpark



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Gesamtergebnishaushalt			
01		01 Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-12.300	-11.000	-8.897
02		02 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte			
03		03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-700	-500	-278
04		04 Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen	-30.000	-30.000	-34.793
05		05 Steuern und steuerähnliche Erträge und Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06		06 Erträge aus Transferleistungen			
07		07 Erträge aus Zuweisungen u Zuschüssen für laufende Zwecke u allgemeine Umlagen	-12.000	-12.000	-10.788
08		08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-26.000	-52.000	-25.574
09		09 Sonstige ordentliche Erträge			-248
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-81.000	-105.500	-80.578
11		11 Personalaufwendungen	1.420.716	1.379.330	1.156.542
12		12 Versorgungsaufwendungen	105.353	101.695	71.107
13		13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	259.140	251.450	280.191
14		14 Abschreibungen (AfA)	113.000	93.000	106.350
15		15 Aufwend für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben			
16		16 Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17		17 Transferaufwendungen			
18		18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.142	3.160	2.741
19		19 Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	1.901.351	1.828.635	1.616.930
20		20 SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ 19)	1.820.351	1.723.135	1.536.352
21		21 Finanzerträge			
22		22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen			87
23		23 SU Finanzergebnis (Pos 21 - 22)			87
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-81.000	-105.500	-80.578
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	1.901.351	1.828.635	1.617.017
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./ 25)	1.820.351	1.723.135	1.536.439
25		27 Außerordentliche Erträge			-16.999
26		28 Außerordentliche Aufwendungen			5
27		29 SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ 28)			-16.994
28		30 SU Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	1.820.351	1.723.135	1.519.445
29		31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.685.500	-1.627.600	-1.616.868
30		32 Kosten aus internen Leistungsbeziehung	192.750	192.350	180.669
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.492.750	-1.435.250	-1.436.199
32		34 SU Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W_ERTHH5	327.601	287.885	83.246

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 5 - Geschäftsbereich V - Bauhof u. Fuhrpark



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
A	Gemeinde Wald-Michelbach - Haushaltsplan				
C	Gesamtergebnishaushalt mit Angabe von wichtigen				
D	Sachkonten zur Erläuterungen der Kontensummen				
01	Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-12.300	-11.000	-117.422	-8.897
5000290	U-erlös - Entgelt Bauhof-LuL - von Sonst	-12.300	-11.000	-117.422	-8.897
02	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte				
03	Kostensatzleistungen und -erstattungen	-700	-500	-387	-278
5484099	Kostenerstatt Personal - SozVers - LOGA	-200		-387	-209
5490900	And Kost-ersatz u -erstatt (soweit nicht direkt)	-500	-500		-69
04	Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen	-30.000	-30.000		-34.793
5259010	Aktivierte Eigenleistung - GB Bauhof Investiv	-30.000	-30.000		-34.793
05	Steuern, steuerähnli Erträge u gesetzliche Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (Iffd)	-12.000	-12.000	-12.068	-10.788
5410600	Sonst Zuweis v sonst öffentl Bereich - Übrige	-12.000	-12.000	-12.068	-10.788
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-26.000	-52.000		-25.574
5460100	Ertrag Auflös SOPO - Sonst öff Bereich (Invest)	-26.000	-52.000		-25.574
09	Sonstige ordentliche Erträge			-16	-248
5330100	Ertrag aus Schadensersatz - Versicherung				-232
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-81.000	-105.500	-129.893	-80.578
11	Personalaufwendungen	1.420.716	1.379.330	1.125.402	1.156.542
12	Versorgungsaufwendungen	105.353	101.695	72.594	71.107
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	259.140	251.450	236.481	280.191
6001900	Aufw f Ankauf v Müllbeutel (öff Abfall) ua	1.000	1.000	2.093	847
6010100	Aufw f Büromat - Allgemein (OHNE Papier u Toner)	400	400	84	156
6010110	Aufw f Büromat - PAPIER, Kopfbogen (Alles)	100	100		53
6010120	Aufw f Büromat - TONER, TintenPatr f EDV-Drucker	100	100		
6019900	Aufw f Verbrauchsmat (Büro, Unterricht) - Sonst	1.400	1.400	1.058	831
6020300	Aufw f Lebensmittel - Kita, Kiga, JuZe ua	200	200	177	129
6029900	Aufw f Hilfsstoffe - Sonst (Schrauben, Chemie ua)	1.900	1.800	1.345	1.346
6030100	Aufw Verbrauchs- u Klein-Werkzeug (Bohrer uä<150€)	5.350	5.700	4.309	5.973
6030200	Aufw f Verbandsmaterial, Rettungsmedizin uä	300	300	527	222
6030300	Aufw f Betriebsstoffe (Öl, Löschschaum, Lampe ua)	3.100	3.100	2.137	2.228
6051000	Aufw f Energie - Strom-Betrieb u Allg	11.000	11.000	11.010	10.615
6052000	Aufw f Energie - Gas	100	100	32	31
6054100	Aufw f Energie - Holz (incl Beschaff, Transp ua)	800	800	488	900
6055000	Aufw f Treibstoffe - Benzin, Diesel uä	70.000	72.300	69.710	79.638
6055100	Aufw f Treibstoffe - Bio-Mischung, Motomix	50	50		12
6061000	Mat Inst - Gebäude (Bauunt-Eimer/Pinsel/Farbe ua)	200		659	112
6061050	Mat Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	600	600	172	244
6061100	Mat Inst - Außenanlagen (auch Bachlauf)	1.000	1.000	18	1.528
6062100	Mat Inst - Tech Anl in Betriebsgebäu (Fahrst, Tel)	700	500	137	
6063000	Mat Inst u Rep - Einrichtung, Ausstattung ua	300	300		
6063100	Mat Inst u Rep - Masch, Gerät, Werkz (Ersatz)	5.400	6.100	4.073	3.292
6064100	Mat Inst u Rep - Fahrzeuge (Ersatzteile)	33.400	30.400	25.153	24.419
6070010	Aufw f Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel uä	6.300	5.500	6.256	6.577
6081000	Aufw f Reinigungsmat (auch Putzmittel, Besen uä)	2.700	3.600	1.226	3.225
6089000	MatAufw f Einricht (Kleimöb uä-Inventar bis 150€)	300	300		
6089990	Übrig Sonst Mataufw - Sonst (soweit nicht direkt)	200	200		84
6101090	Aufw f Beförderung u Transport (Forst, Heimatf ua)	500	1.500		

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 5 - Geschäftsbereich V - Bauhof u. Fuhrpark



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
6120500	Aufw f Sachverständige, Gutachten uä	1.300	1.700	743	
6131100	AE Ehrenamt-Satzung-FFW-Arzt-Lohnausfall uä	200		100	
6161000	Fremd-Inst - Gebäude (Bauunterhalt)			3.647	
6161050	Fremd-Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	300	300		
6161100	Fremd-Inst - Außenanlag, Freifläch (auch Bachlauf)			51	
6162100	F-Inst-Tech Anl in Betr-Gebäu (Fahrstu, SBad, Tel)	800	500	847	
6163000	F-Insthalt - Einrichtung u Ausstattung	200	200		
6163100	F-Insthalt - Masch, Gerät, Werkzeug	8.200	7.700	5.834	5.717
6164100	F-Insthalt - Fahrzeuge (OHNE Wartung)	49.200	43.900	45.315	81.923
6165500	F-Insth - Grünflächen, Friedhofsanl ua Infrastrukt	300	500	41	
6166100	F-Aufw für WARTUNG - Alles (Kfz, Masch, Techn ua)	9.150	10.350	3.087	1.360
6171000	Sonst Aufw für Fremdensorgung - Allg	1.100	1.000	55	991
6179700	Sonst bez Leist - Grundbesitzabg (WaAbwMü)	1.500	1.300	1.461	1.295
6179900	Andere Sonst bezog Leist (soweit nicht direkt)	200	200		35
6701300	Aufw f Miete f tech Anlag u Einricht (Telefon ua)		2.000	6.741	12.495
6720100	Aufw f Lizenz - Sonst (Software ua)	1.500	1.500	722	1.174
6730100	Aufw f Gebühren - Rundfunk uä	300	300	294	294
6771000	A f Prüf, Re-Schutz, Re-Berat, Sachverst, Gericht	200	200	120	
6791000	Aufw f EDV - Wart- Miete, Hard- u Softw, Einstell	600	600	138	497
6792000	Aufw f EDV - Nutzungsentgelt ASP-Verarbeitung			69	
6810000	Aufw f Fachliteratur, Gesetze, Kommentare uä				86
6810100	Aufw für Zeitschriften uä	100	100	88	88
6820000	Aufw für Porto u Versand	50	50		
6831000	Aufw für EDV-Datenleitung u -übertragung, Internet	500	500	327	327
6832000	Aufw für Telefon - Festnetz u Mobil	1.500	1.500	1.327	1.707
6850200	Aufw für Reisekosten u Dienstfahrten	300	200	409	173
6880200	Aufw für Fort- u Weiterbild - Beschäftigte, FFW ua	6.200	2.700	6.532	5.336
6901100	Aufw f Vers-Beitr - Kfz-Versicherung	26.140	24.300	25.922	23.319
6909300	Aufw f Vers-Beitr - Haftpflicht-Versicherung	100	100	36	36
14	Abschreibungen (AfA)	113.000	93.000		106.350
15	Aufwend für Zuweisungen, Zuschüsse ua				
16	Aufwend für Steuern einschl gesetzliche Umlagen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.142	3.160	2.541	2.741
7030000	Kraftfahrzeugsteuer	3.142	3.160	2.541	2.741
19	Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	1.901.351	1.828.635	1.437.017	1.616.930
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	1.820.351	1.723.135	1.307.124	1.536.352
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				87
7790010	Sonst Zins u ähnl Aufw - Übrig (Bankzins bei 771)				87
23	Finanzergebnis (Pos 21 - 22)				87
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10+Nr 21)	-81.000	-105.500	-129.893	-80.578
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19+Nr 22)	1.901.351	1.828.635	1.437.017	1.617.017
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. Nr 25)	1.820.351	1.723.135	1.307.124	1.536.439
27	Außerordentliche Erträge				-16.999
5912100	Ertr aus Veräuß v Vermögensgegenst - über 1000 €				-16.999
28	Außerordentliche Aufwendungen			1	5
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./. 26)			1	-16.994
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	1.820.351	1.723.135	1.307.125	1.519.445

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 5 - Geschäftsbereich V - Bauhof u. Fuhrpark

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
31	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-1.685.500	-1.627.600		-1.616.868
9581000	KLR Erlöse Bauhof / Dienstleistungen - 012711	-1.685.500	-1.627.600		-1.616.868
32	Kosten der internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	192.750	192.350		180.669
9671000	KLR Kosten Liegenschaften - Gebäude - 0128	26.000	26.000		
9681000	KLR Kosten Bauhof - Dienstleistungen - 012711	166.550	166.150		180.443
33	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	-1.492.750	-1.435.250		-1.436.199
34	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W MU 18SK1	327.601	287.885	1.307.125	83.246

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0127 Bauhofbetrieb und Fuhrpark	
Gemeinde Wald-Michelbach	
Produktbereich	01 Innere Verwaltung
Produktgruppe	012 Verwaltungsservice
Produkt	0127 Bauhofbetrieb und Fuhrpark
Verantwortlicher Geschäftsbereich	Verantwortliche Person
V - Bauhofbetrieb und Fuhrpark	Vogel, Christoph
Auftrags-Grundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien
Kategorie	Freiwillige Aufgabe
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Bau-, Fuhr- und Dienstleistungen, Unterhaltung und Pflege des gemeindlichen Infrastrukturvermögens
Leistung	Termingerechte, wirtschaftliche und zuverlässige Erbringung verschiedener Dienstleistungen zur Instandhaltung des gemeindlichen Infrastrukturvermögens Serviceleistungen für EinwohnerInnen, Vereine und Institutionen Dienstleistungen zur Zielerreichung bei anderen Produkten
Produktziel	Sicherstellung von Dienstleistungen zur ordnungsgemäßen Bereitstellung der Gemeinde-Infrastruktur
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern EinwohnerInnen, Allgemeinheit intern Andere Fachbereiche und Produkte
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Mitarbeiter (alle Angaben ohne Wasserversorgung) 22 Fahrzeuge (ohne Anhänger) 24 davon: Unimogs 4 Bagger / Minibagger / Radlader 2 LKW (15 to) 1 Kehrmaschine 1 Transporter 9 Sonstige 6 Anhänger 9

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0127 Bauhofbetrieb und Fuhrpark (GB V)



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 0127 Bauhofbetrieb und Fuhrpark (GB V)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-12.300	-11.000	-8.897
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-700	-500	-278
04	Bestandsveränderungen u andere aktivierte Eigenleistung	-30.000	-30.000	-34.793
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen	-12.000	-12.000	-10.788
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-26.000	-52.000	-25.574
09	Sonstige ordentliche Erträge			-248
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-81.000	-105.500	-80.578
11	Personalaufwendungen	1.420.716	1.379.330	1.156.542
12	Versorgungsaufwendungen	105.353	101.695	71.107
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	259.140	251.450	280.191
14	Abschreibungen	113.000	93.000	106.350
18	Sonstiger ordentlicher Aufwand	3.142	3.160	2.741
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	1.901.351	1.828.635	1.616.930
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	1.820.351	1.723.135	1.536.352
22	Zinsen u ähnliche Aufwendungen			87
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			87
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-81.000	-105.500	-80.578
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	1.901.351	1.828.635	1.617.017
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	1.820.351	1.723.135	1.536.439
27	Außerordentliche Erträge			-16.999
28	Außerordentliche Aufwendungen			5
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-16.994
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	1.820.351	1.723.135	1.519.445
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-1.685.500	-1.627.600	-1.616.868
9581000	KLR Erlöse Bauhof Dienstleistungen - 012711	-1.685.500	-1.627.600	-1.616.868
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	192.750	192.350	180.669
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	200	200	226
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	26.000	26.000	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	166.550	166.150	180.443
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	-1.492.750	-1.435.250	-1.436.199
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	327.601	287.885	83.246

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 0127
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Bauhofbetrieb und Fuhrpark</u>	
	Bauhofbetrieb der Gemeinde Wald-Michelbach, Adolf-Koch-Straße 2 Neubau des Bauhof-Gebäudes 1999 / 2000 Bezug des Betriebsgebäudes 07/2001	
10 + 31	Gesamt-Erträge 2024 - 1.733.100,00 € 2023 - 1.516.776,61 € 2022 - 1.603.533,95 €	1.766.500,00
19 + 32	Gesamt-Aufwendungen 2024 - 2.020.985,00 € 2023 - 1.700.176,14 € 2022 - 1.669.033,44 €	2.094.101,00
	Defizit 2024 - 287.885,00 € / Defizit 2023 - 183.399,53 € / Defizit 2022 - 65.499,49 € / Defizit	327.601,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0127 Bauhofbetrieb und Fuhrpark (GB V)							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Produktbereich		01	Innere Verwaltung				
Produkt		0127	Bauhofbetrieb und Fuhrpark (GB V)				
		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024	Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				17.000		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				17.000		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-5.000				-5.000	-5.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-163.000		-111.000	-154.155	-1.772.000	-1.445.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-168.000		-111.000	-154.155	-1.777.000	-1.450.000
	Saldo (Einzahlungen / Auszahlungen) W_M11	-168.000		-111.000	-137.155	-1.777.000	-1.450.000



Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0127 Bauhofbetrieb und Fuhrpark (GB V)							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
012731-90	Bauhof - Werkstatt / Tank/Ank bew Verm/GWG/BGA	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
012750-01	Bauhof-Fuhrpark - Ersatzbeschaffung	-148.000,00			-150.000,00	-150.000,00	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-148.000,00			-150.000,00	-150.000,00	
012785-90	Bauhof - Sonst bew Verm/Geräte/Masch/ Häcksler/BGA	-10.000,00		-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000,00		-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	
012831-01	Bauhof - Betriebs- Gebäude / Anbau	-5.000,00					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-5.000,00					
	Gesamtsumme Auszahlungen	-168.000,00		-9.000,00	-159.000,00	-159.000,00	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-168.000,00		-9.000,00	-159.000,00	-159.000,00	

Haushaltsplan 2025

Teilhaushalt VI

Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke

Verwaltungs-Organisation
Geschäftsbereich VI - Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke

Leitung: Herr Knapp

<u>Zentrale Gebäudewirtschaft</u> Liegenschaftsverwaltung Wohngebäude Grundstücke Geschäftsführung Baugenossenschaft Überwald
Knapp, Markus Zimmer 105 / Telefon 134

Produktübersicht 2025 Geschäftsbereiche 1-6

Produktübersicht TeilHH VI Zentrale Gebäudewirtschaft							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Erträge in €	Aufwend. in €	Jahresergeb. vor ILV. in €	Erlöse in €	Kosten in €	Jahresergeb. nach KLR i.€
0128	Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke	-1.465.900	1.464.408	-1.492	-246.000	406.000	158.508
	Summe: W Prod 6	-1.465.900	1.464.408	-1.492	-246.000	406.000	158.508

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 6 - GB VI - Zentrale Gebäudewirtschaft u. Grundstücke



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00		Gesamtergebnishaushalt			
01		01 Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-982.210	-785.920	-688.095
02		02 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte			
03		03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-89.300	-10.000	-17.570
04		04 Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen			
05		05 Steuern und steuerähnliche Erträge, Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06		06 Erträge aus Transferleistungen			
07		07 Erträge aus Zuweisungen u Zuschüssen für laufende Zwecke u allgemeine Umlagen			
08		08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-262.500	-164.000	-171.237
09		09 Sonstige ordentliche Erträge	-81.890	-76.980	-66.928
10		10 SU der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-1.415.900	-1.036.900	-943.830
11		11 Personalaufwendungen	101.142	50.326	51.574
12		12 Versorgungsaufwendungen	7.586	3.774	3.322
13		13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	504.735	585.630	457.660
14		14 Abschreibungen (AfA)	832.000	681.700	708.927
15		15 Aufwend für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben			360
16		16 Steueraufwendungen und Aufwend aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17		17 Transferaufwendungen			
18		18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.945	19.045	18.899
19		19 SU der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	1.464.408	1.340.475	1.240.742
20		20 SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ 19)	48.508	303.575	296.912
21		21 Finanzerträge			
22		22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
23		23 SU Finanzergebnis (Pos 21 - 22)			
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-1.415.900	-1.036.900	-943.830
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	1.464.408	1.340.475	1.240.742
24B		26 SU Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./ 25)	48.508	303.575	296.912
25		27 Außerordentliche Erträge	-50.000	-50.000	-504
26		28 Außerordentliche Aufwendungen			1
27		29 SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ 28)	-50.000	-50.000	-503
28		30 SU Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-1.492	253.575	296.409
29		31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-246.000	-279.200	
30		32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	406.000	427.700	151.953
31		33 SU Ergebnis d internen Leistungsbeziehungen	160.000	148.500	151.953
32		34 SU Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W_ERTHH6	158.508	402.075	448.363

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 6 - GB VI - Zentrale Gebäudewirtschaft u. Grundstücke

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
A	Gemeinde Wald-Michelbach - Haushaltsplan				
C	Gesamtergebnishaushalt mit Angabe von wichtigen				
D	Sachkonten zur Erläuterungen der Kontensummen				
01	Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-982.210	-785.920	-850.593	-688.095
5000290	U-erlös - Entgelt Bauhof-LuL - von Sonst			-124	-3.016
5003000	Umsatzerlöse - Miete Wohnung (Wohnhäuser)	-211.755	-319.915	-121.409	-116.894
5003010	U-erlös - Miete DGH-MZH (Gemeinschaftsraum-Halle)	-50	-50		
5003020	U-Miete-Pacht Gebäude (Laden, Kiosk, Gastst / BgA)	-122.550	-57.400	-68.963	-46.569
5003090	U-Miete-Pacht Sonst (Raum, Garage, Stellp, Dach)	-23.405	-23.405	-23.092	-22.583
5004000	U-erlös - Pacht Erbbau- u Überlassungs-Recht	-150	-150	-119	-157
5004010	U-erlös - Pacht Grundstücke (unbebaut / Law, Fow)	-19.300	-19.300	-18.992	-18.775
5004011	U-erlös - Pacht Grundstücke (Windpark)	-550.000	-350.000	-617.894	-465.341
5004040	Umsatzerlös - Pacht Glascontainer	-55.000	-15.700		-14.761
02	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte				
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-89.300	-10.000	-89.097	-17.570
5484099	Kostenerstatt Personal - SozVers - LOGA	-300		-484	-261
5487000	Kostenerstatt von privaten Unternehmen	-9.500	-9.500	-9.420	-9.420
5490110	Ko-erstatt - FFW Hilfeleistungseinsätze	-500	-500		-394
04	Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern, steuerähnli Erträge u gesetzliche Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (Iff)				
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-262.500	-164.000		-171.237
5460099	Ertrag Auflös SOPO - Zuschuss KonjunkturP 2009 (T)	-1.000	-1.000		-924
5460100	Ertrag Auflös SOPO - Sonst öff Bereich (Invest)	-244.000	-146.500		-153.376
5461000	Ertrag Auflös SOPO - Sonst nicht-öff Bereich (Inv)	-17.500	-16.500		-16.937
09	Sonstige ordentliche Erträge	-81.890	-76.980	-80.348	-66.928
5300100	Nebenerlöse aus Vermiet-Verpacht (Hausgebühr)	-80.210	-73.410	-79.265	-64.712
5330100	Ertrag aus Schadensersatz - Versicherung				-1.028
5399010	Sonst Erträge - Einspeisevergü Photovolta (eig Anl)	-1.650	-3.550	-1.082	-1.187
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-1.415.900	-1.036.900	-1.020.038	-943.830
11	Personalaufwendungen	101.142	50.326	100.375	51.574
12	Versorgungsaufwendungen	7.586	3.774	6.636	3.322
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	504.735	585.630	462.928	457.660
6000120	Aufw f Ankauf v Pflanzmat - Grünanlagen, Forst uä	150	150		
6010100	Aufw f Büromat - Allgemein (OHNE Papier u Toner)	100	100	59	12
6019900	Aufw f Verbrauchsmat (Büro, Unterricht) - Sonst	700	700	27	835
6029900	Aufw f Hilfsstoffe - Sonst (Schrauben, Chemie ua)	1.600	1.450	272	808
6030100	Aufw Verbrauchs- u Klein-Werkzeug (Bohrer uä<150€)	600	550	129	173
6030300	Aufw f Betriebsstoffe (Öl, Löschschaum, Lampe ua)	850	650	225	929
6051000	Aufw f Energie - Strom-Betrieb u Allg	56.400	66.600	46.275	31.395
6051010	Aufw f Energie - Strom-Heizung	2.450	3.850	2.040	3.155
6052000	Aufw f Energie - Gas	27.500	27.500	19.035	28.140
6054000	Aufw f Energie - Heizöl	70.500	70.000	58.467	63.067
6061000	Mat Inst - Gebäude (Bauunt-Eimer/Pinsel/Farbe ua)	13.000	9.650	11.669	12.930
6061050	Mat Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	11.250	11.450	7.039	8.450
6061100	Mat Inst - Außenanlagen (auch Bachlauf)	1.450	1.450	503	235
6063000	Mat Inst u Rep - Einrichtung, Ausstattung ua	350	550		521
6063100	Mat Inst u Rep - Masch, Gerät, Werkz (Ersatz)	250	250		946
6070010	Aufw f Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel uä			28	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 6 - GB VI - Zentrale Gebäudewirtschaft u. Grundstücke

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
6101000	Aufw f Fremd-Erzeugnisse u andere Umsatzleistung	2.100	1.100	1.817	1.877
6101050	Aufw f Werbung u Werbemaßnahmen				625
6120300	Aufw f allg Vermessung, Grenzfeststellung uä	500	500	682	
6120500	Aufw f Sachverständige, Gutachten uä	2.300	650	2.489	3.711
6161000	Fremd-Inst - Gebäude (Bauunterhalt)	16.200	64.750	18.768	72.675
6161050	Fremd-Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	14.750	12.750	36.878	21.153
6162100	F-Inst-Tech Anl in Betr-Gebäu (Fahrstu, SBad, Tel)	4.050	3.450	3.313	7.029
6163000	F-Insthalt - Einrichtung u Ausstattung	200	200		
6163100	F-Insthalt - Masch, Gerät, Werkzeug	100	100		90
6165500	F-Insth - Grünflächen, Friedhofsanl ua Infrastrukt	9.100	9.100	9.312	10.213
6166100	F-Aufw für WARTUNG - Alles (Kfz, Masch, Techn ua)	25.150	15.060	18.462	12.511
6171000	Sonst Aufw für Fremdensorgung - Allg	350	350	189	1.138
6171020	Sonst Aufw für Abfall - Anlagen, Friedh ua			18	
6173010	So Aufw f Fremd-Reinig - Gebäude u Räume	1.000	300	779	
6179700	Sonst bez Leist - Grundbesitzabg (WaAbwMü)	55.390	48.050	55.958	59.921
6179800	Sonst bez Leist - Schornst-Feger - Kehren u Prüf	4.930	4.940	3.219	3.988
6179900	Andere Sonst bezog Leist (soweit nicht direkt)	700	750		677
6701100	Aufw f Miete f Tankanlagen (Gas ua)	1.200	1.200	700	719
6701300	Aufw f Miete f tech Anlag u Einricht (Telefon ua)	21.460	45.450	8.394	43.971
6702000	Aufw f Pacht f Grundstücke (auch Erbbau)	60		60	60
6702100	Aufw f GestattVertrag, Nutzung, Durchleitung	100	100	100	100
6720100	Aufw f Lizenz - Sonst (Software ua)		100		
6771000	A f Prüf, Re-Schutz, Re-Berat, Sachverst, Gericht	600	800	171	
6791000	Aufw f EDV - Wart- Miete, Hard- u Softw, Einstell	500	500		3.427
6832000	Aufw für Telefon - Festnetz u Mobil	600	600	475	570
6850200	Aufw für Reisekosten u Dienstfahrten				15
6880200	Aufw für Fort- u Weiterbild - Beschäftigte, FFW ua				640
6900100	Aufw f Vers-Beitr - Gebäude-Versicherung	52.445	48.130	51.217	47.204
6920000	Aufw für Schadensersatzleistung			1.100	244
14	Abschreibungen (AfA)	832.000	681.700	65	708.927
15	Aufwend für Zuweisungen, Zuschüsse ua				360
7128011	Zusch an Feuerwehr - Hilfeleistungseinsätze				360
16	Aufwend für Steuern einschl gesetzliche Umlagen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	18.945	19.045	19.002	18.899
7020000	Grundsteuer für GemGrundst - unbebaute (A)	4.600	4.600	4.583	4.583
7020200	Grundsteuer für GemGrundst - bebaute (B)	6.245	6.245	6.401	6.247
7020300	Grundsteuer für GemGrundst - unbebaute (B)	8.100	8.200	8.018	8.070
19	Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	1.464.408	1.340.475	589.006	1.240.742
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	48.508	303.575	-431.032	296.912
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos 21 - 22)				
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10+Nr 21)	-1.415.900	-1.036.900	-1.020.038	-943.830
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19+Nr 22)	1.464.408	1.340.475	589.006	1.240.742
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. Nr 25)	48.508	303.575	-431.032	296.912
27	Außerordentliche Erträge	-50.000	-50.000	-168	-504
5910100	Ertrr aus Veräuß v unbebauten Grundstücken	-50.000	-50.000		-504
5989000	Sonst periodenfremde Erträge - Gesamt			-168	
28	Außerordentliche Aufwendungen				1

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 6 - GB VI - Zentrale Gebäudewirtschaft u. Grundstücke



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Ergebnis 2023
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./ 26)	-50.000	-50.000	-168	-503
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-1.492	253.575	-431.200	296.409
31	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-246.000	-279.200		
9571000	KLR Erlöse Liegenschaft-Gebäudekosten - 0128	-246.000	-279.200		
32	Kosten der internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	406.000	427.700		151.953
9671000	KLR Kosten Liegenschaften - Gebäude - 0128	54.500	80.700		
9681000	KLR Kosten Bauhof - Dienstleistungen - 012711	167.400	162.900		151.703
9690000	KLR Kosten Kalkulatorische Zinsen - 16121001	184.000	184.000		
33	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	160.000	148.500		151.953
34	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W MU 18SK1	158.508	402.075	-431.200	448.363

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0128 Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice
Produkt	0128	Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
VI - Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke		Knapp, Markus
Auftrags-Grundlage	Fachgesetzliche Grundlagen, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung, bauliche Unterhaltung und Pflege der gemeindeeigenen Gebäude und Grundstücke	
Leistung	Bereitstellung, bauliche Unterhaltung und Pflege sämtlicher Gemeindeanwesen, Vermietung von gemeindeeigenen Wohnungen	
Produktziel	Wirtschaftliche Verwaltung der gemeindlichen Anwesen (Gebäude und Grundstücke)	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Allgemeinheit Andere Fachbereiche
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Objekte	67
	MZH / DGH	6
	Kindergarten-Gebäude (Alleinnutzung, incl. Neubau)	3
	Sonstige (Verwaltung, gemischt genutzt, o.ä.)	58
	Wohnungen	38

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0128 Zentrale Gebäudewirtschaft u Grundstücke (GB VI)



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 0128 Zentrale Gebäudewirtschaft u Grundstücke (GB VI)

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-982.210	-785.920	-688.095
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-89.300	-10.000	-17.570
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-262.500	-164.000	-171.237
09	Sonstige ordentliche Erträge	-81.890	-76.980	-66.928
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-1.415.900	-1.036.900	-943.830
11	Personalaufwendungen	101.142	50.326	51.574
12	Versorgungsaufwendungen	7.586	3.774	3.322
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	504.735	585.630	457.660
14	Abschreibungen	832.000	681.700	708.927
15	Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben			360
18	Sonstiger ordentlicher Aufwand	18.945	19.045	18.899
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	1.464.408	1.340.475	1.240.742
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	48.508	303.575	296.912
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.415.900	-1.036.900	-943.830
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	1.464.408	1.340.475	1.240.742
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	48.508	303.575	296.912
27	Außerordentliche Erträge	-50.000	-50.000	-504
28	Außerordentliche Aufwendungen			1
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)	-50.000	-50.000	-503
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-1.492	253.575	296.409
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-246.000	-279.200	
9571000	KLR Erlöse Liegenschaft - 0128 - Gebäudekost	-246.000	-279.200	
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	406.000	427.700	151.953
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	100	100	250
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	54.500	80.700	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711	167.400	162.900	151.703
9690000	KLR Kosten Kalkulatorische Zinsen - 161210-1	184.000	184.000	
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	160.000	148.500	151.953
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	158.508	402.075	448.363

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 0128
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke</u>	
	Aufstellung über das Gemeindegrundvermögen Siehe im Vorbericht "Aufstellung über bebaute und unbebaute Grundstücke" Bestand an Anwesen / Objekten 66 (siehe auch 1.4 im Vorbericht) Bestand an Wohnungen 35	
10 + 29 + 31	Gesamt-Erträge (incl. Außerordentliche Erträge) 2024 - 1.366.100,00 € 2023 - 1.095.782,95 € 2022 - 1.507.908,92 €	1.711.925,00
19 + 32	Gesamt-Aufwendungen 2024 - 1.399.471,00 € 2023 - 1.689.104,59 € 2022 - 1.286.449,46 €	1.870.408,00
	Defizit 2024 - 33.371,00 € Defizit 2023 - 593.321,64 € Defizit 2022 - 221.459,46 € Überschuss	158.483,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0128 Zentrale Gebäudewirtschaft u Grundstücke (GB VI)



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 0128 Zentrale Gebäudewirtschaft u Grundstücke (GB VI)

Nr.	Bezeichnung	Haushaltsansatz			Ergebnis des Jahresabschlusses 2023	Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
		2025	Verpflichtungsermächtigungen	2024		Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	141.000		37.000	1.821.950		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	50.000		50.000	1.285		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	191.000		87.000	1.823.235		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-25.000	-25.000
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-325.000	-378.639	-378.639
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.				-547	-52.597	-52.597
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe				-325.547	-456.236	-456.236
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	191.000		87.000	1.497.688	-456.236	-456.236

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0128 Zentrale Gebäudewirtschaft u Grundstücke (GB VI)							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
012828-01	Schwalbengasse 40 - Anbau Treppe / Renovierung					-150.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-150.000	
012834-01	Gaderner Straße 50 - Sanierung Boden/Türen	-25.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000					
012851-02	Ludwigstraße 162 - Sanierung Geb./WC/Durchbruch						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	90.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90.000					
012852-01	FW W-bach - Stützwand/Notausstieg/Schild	-5.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000					
012853-02	Rudi-Wünzer-Str 33 - Muskpavillon Dach/Decke			-40.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-40.000			
012855-01	Kita Wald-Michelbach - Neubau/Honorar Bauleitpl.	-110.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-110.000					
012858-01	Kiga Aschbach - Sanierung Heizung/Konzept	-10.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000					
012861-01	DGH Affolterbach - Gesamtkonz./DGH/Kiga/FFW	-25.000		-100.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000		-100.000			
012862-01	MZH Aschbach - Fluchttür/barrierefr. Zugang	-9.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	51.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000					
012865-01	MZH Kocherbach - Sanierung Heizung/Konzept	-10.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000					
012867-01	Haus des Gastes - Sanierungskonzept	-25.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000					
012867-03	FW Schönmatenweg HDG - FW-Haus / Umbau / Anbau			-150.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen			140.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-290.000			
012872-01	Rathaus - Boden-Erneuerung / Energetische Sanieru				-100.000	-600.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-100.000	-600.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-360.000		-430.000	-100.000	-750.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	141.000		140.000			
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-219.000		-290.000	-100.000	-750.000	

Haushaltsplan 2025

Verpflichtungsermächtigungen

**Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich
fällig werdenden Auszahlungen**

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtliche Auszahlungen ^{2,3}				
	1 000 EUR				
1	2026	2027	2028	2029	2030
1	2	3	4	5	6
2025	180				
2024					
2023					
2022					
Summe					
<u>Nachrichtlich</u>					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen					

¹ In Spalte 1 sind das Haushaltsjahr und alle früheren Jahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme noch Auszahlungen fällig werden.

² In Spalte 2 ist das dem Haushaltsjahr folgende Jahr, in den Spalten 3 bis 6 die sich anschließenden Jahre einzusetzen.

³ Werden Auszahlungen aus Verpflichtungsermächtigungen in den Jahren fällig, auf die sich die Ergebnis- und Finanzplanung noch nicht erstreckt, sind die voraussichtlichen Kreditaufnahmen in diesen Jahren nach § 1 Abs. 5 Nr. 4 zweiter Halbsatz dieser Verordnung zu übernehmen. Erforderlichenfalls sind weitere Kopfspalten hinzuzufügen

Haushaltsplan 2025

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten (Schulden)

Haushaltsplan 2025

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten (Schulden) mit Haushalts- und Kasseneinameresten			
Art	Stand 01.01.2024 Beginn Vorjahr €	- voraussichtlich - Stand 01.01.2025 Beginn HH-Jahr €	- voraussichtlich - Stand 31.12.2025 Ende HH-Jahr €
1. Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus Krediten			
2.1 Bund	0,00	0,00	0,00
2.2 Land / Investitionsfonds Abt. B	1.630.395,14	1.447.500,00	1.282.500,00
2.2.1 Konjunktur-Programm 2009 - Bund / Land	483.345,98	454.447,59	425.549,20
2.2.2 KIP - Bund / Land	285.673,79	268.192,65	250.711,51
2.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00
2.4 Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
2.5 Sonstiger öffentlicher Bereich	0,00	0,00	0,00
2.6 Kreditmarkt (incl. KfW + Investitionsfonds C + Wasser / Abwasser)	10.393.162,93	9.421.974,51	8.510.391,98
2.7 Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
Summe Vertragsbestand:	12.792.577,84	11.592.114,75	10.469.152,69
Verbindlichkeiten Pro-Kopf EWO-Stand 31.12.2023: 10.840	1.180,13	1.069,38	965,79
2.8 Krediteinnehmereste			
- Restkreditaufnahme / HER 2023	1.285.000,00	1.285.000,00	0,00
- Restkreditaufnahme / HER 2024	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00
2.9 Kreditermächtigung 2025	0,00	0,00	2.225.000,00
3. Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
Summe:	14.077.577,84	14.077.114,75	13.894.152,69
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1 Leasing	58.684,56	61.099,52	39.910,82
4.2 Sonstige	0,00	0,00	0,00
Summe:	14.136.262,40	14.138.214,27	13.934.063,51
5. Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1 aus Krediten	0,00	0,00	0,00
5.2 aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
6. Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	0,00	0,00	0,00
7. Anteilige Schulden des Abwasserverbandes "Überwald" (71,3052 v.H. / EWO 31.12.2023)	2.340.689,94	3.599.226,72	4.615.325,82
8. Anteilige Schulden aus der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen / Ikbite Breitband	0,00	0,00	0,00
9. Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	0,00	0,00	0,00
Gesamtstand Verbindlichkeiten	16.476.952,34	17.737.440,99	18.549.389,33
Gesamt-Verbindlichkeiten Pro-Kopf	1.520,01	1.636,30	1.711,20

Haushaltsplan 2025

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Haushaltsplan 2 0 2 5**Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen**

Art	Stand 01.01.2024 Beginn Vorjahr €	- voraussichtlich -	
		Stand 01.01.2025 Beginn HH-Jahr €	Stand 31.12.2025 Ende HH-Jahr €
1. Rücklagen / Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	3.666.899,61	4.534.622,14	3.884.622,14
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	5.584.836,70	5.596.457,69	5.796.457,69
1.3 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.4 Stiftungskapital	0,00	0,00	0,00
Summe der Rücklagen	9.251.736,31	10.131.079,83	9.681.079,83

Art	- voraussichtlich -		
	Stand 01.01.2024 Beginn Vorjahr €	Stand 01.01.2025 Beginn HH-Jahr €	Stand 31.12.2025 Ende HH-Jahr €
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen auf Grund von beamtenrecht- oder vertraglichen Ansprüchen (<i>davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt</i>)	4.507.500,00 <i>(162.297,97)</i>	4.628.810,00 <i>(178.000,00)</i>	5.216.286,00 <i>(189.000,00)</i>
2.2 Rückstellungen aus Beihilfe-Verpflichtungen gegenüber Versorgungs-Empfängern, Beamten und Arbeitnehmern	930.065,00	929.453,00	929.303,00
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit und ähnlichen Maßnahmen	0,00	0,00	0,00
2.4 Rückstellungen für im Haushaltsjahr unterlassene Aufwendungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	0,00	0,00	0,00
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleichsgesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00	0,00
2.10 Sonstige Rückstellungen	464.914,54	435.812,30	442.480,23
Summe der Rückstellungen	5.902.479,54	5.816.075,30	6.399.069,23

Haushaltsplan 2025

Übersicht über den voraussichtlichen Stand des Vermögens

Haushaltsplan 2 0 2 5

Übersicht über den voraussichtlichen Stand des Vermögens			
	Beginn Vorjahr	Beginn HH-Jahr - voraussichtlich -	Ende HH-Jahr - voraussichtlich -
Art	Stand 01.01.2024 €	Stand 01.01.2025 €	Stand 31.12.2025 €
Vermögen			
1. Geschäftsanteile			
1.1 Baugenossenschaft Überwald	258.090,00	263.340,00	269.340,00
1.2 "Zukunftsoffensive Überwald" / ZKÜ GmbH	19.250,00	19.250,00	19.250,00
1.3 Wirtschaftsförderung Bergstraße GmbH	6.950,00	6.950,00	6.950,00
1.4 "IGENA GmbH"	275.000,00	275.000,00	275.000,00
1.5 HEAG / HSE - Aktien	375.334,32	375.334,32	375.334,32
2. Sonstige Geschäftsanteile	270,66	270,66	270,66
3. Kredit Baugenossenschaft Überwald	303.502,85	297.776,38	292.049,91
Zwischensumme 1 - 3	1.238.397,83 €	1.237.921,36 €	1.238.194,89 €
4. Zuführung Rücklage Versorgungskasse	* 146.060,27	* 160.737,50	* 176.119,24
4.1 Zuzahlung von Versorgungskasse	* 2.655,50	* 2.655,50	* 2.655,50
Zwischensumme 4	148.715,77 € **	163.393,00 € **	178.774,74 € **
Wertentwicklung Fonds:	169.297,97 €	178.000,00 €	185.000,00 €
5. Sonstiges Vermögen			
5.1 Ansparguthaben Investitionsfonds	0,00	0,00	0,00
Gesamtvermögen 1 - 5	1.556.411,57 €	1.579.314,36 €	1.601.969,63 €
Innere Darlehen Entnahme	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe des Vermögens	1.387.113,60 €	1.401.314,36 €	1.416.969,63 €

* Vorläufige Berechnung

** Diese Angaben sind nur nachrichtlich. Im Gesamtvermögensbestand ist die Wertentwicklung des VK-Fonds enthalten

Haushaltsplan 2025

Übersicht über den voraussichtlichen Stand des Anlagevermögens (Anlagenspiegel)

Übersicht
über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenspiegel)
- 1000 EUR -

31.12.2023

Anlagevermögen	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge zu AK/HK des Haushaltsjahres	Abgänge zu AK/HK des Haushaltsjahres	Umbuchungen zu AK/HK des Haushaltsjahres + / -	Zuschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen kumuliert bis 31.12.2022	Stand am Ende des Haushaltsjahres 31.12.2022	Stand am Ende des Vorjahres
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		+	-	+ / -	+		-	(2+3-4+5+6-8)	
1. Immaterielle Vermögensgegenstände									
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	130	56	0	0	0	14	83	102	60
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.311	0	0	0	0	114	3.066	1.245	1.359
Summe 1.	4.441	56	0	0	0	128	3.149	1.347	1.419
2. Sachanlagevermögen									
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.524	331	5	331	0	0	0	10.519	10.524
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	30.659	52	0	5.378	0	699	13.712	22.377	17.647
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	60.377	92	0	1.220	0	1.324	20.686	41.003	41.016
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.521	9	0	0	0	63	1.232	298	351
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.626	414	694	14	0	475	5.694	2.638	2.720
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	6.793	2.163	155	6.253	0	0	0	2.548	6.793
Summe 2.	118.500	3.061	854	0	0	2.561	41.324	79.383	79.051
3. Finanzanlagevermögen									
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.220	5	0	0	0	0	0	1.215	1.220
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	573	0	6	0	0	0	0	573	579
3.3 Beteiligungen	26	0	0	0	0	0	0	26	26
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	529	15	0	0	0	0	0	529	514
3.6 Sonstige Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe 3.	2.348	20	6	0	0	0	0	2.346	2.339
4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	11.972	0	0	0	0	0	0	11.972	11.972
Gesamtsumme (1. bis 4.)	137.261	3.137	848	0	0	2.689	44.473	95.045	94.781

Haushaltsplan 2025

Stellenplan

Anlage

zur

Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan 2025

der Gemeinde Wald-Michelbach

Stellenplan 2025

Stand 01. Januar 2025

Stellenplan

Teil A: Beamte

Blatt 1

Teil-haushalt	Bezeichnung Geschäftsbereich	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz													Beamte zusam- men 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen	
		B	höherer Dienst A					gehobener Dienst A					mittlerer Dienst A						einfacher Dienst A
			2	16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8-5					5-1
I	<u>Zentrale Dienste</u>																		
011052	Gemeindegremien	1														1	1	1	
012010	Allgemeine Verwaltung Amtsleitung							1	1							2	2	2	
012050	Personalwesen, Personalservice																		
II	<u>Bürgerservice</u>																		
022010	Staatliches Ordnungsamt Amtsleitung GB II							1								1	1	1	
III	<u>Planen, Bauen und Umwelt</u>																		
012310	Städtebauliche Planung							1								1	1	1	
IV	<u>Finanzen, Kasse und EDV</u>																		
012410	Haushalt / Finanzierung / Beitragsveranlagung							1								1	1	1	
012422	Anlagenbuchhaltung																		
V	<u>Bauhofbetrieb u. Fuhrpark</u>																		
VI	<u>Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke</u>																		
012810	Zentrale Gebäudewirtschaft - Verwaltung																		
Stellenplan 2025		1	-	-	-	-	-	4	1	-	-	-	-	-	6	-	-		
Stellenplan 2024		1	-	-	-	-	-	4	1	-	-	-	-	-	-	6	-		
Am 30.06.2024 besetzten Stellen		1	-	-	-	-	-	4	1	-	-	-	-	-	-	-	6		

Fortsetzung Blatt 2

Stellenplan

Teil B: Arbeitnehmer (außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Blatt 2

Teil- haushalt	Bezeichnung Geschäftsbereich	Entgeltgruppe nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD)															Ausbildung	Praktikum	Freie Vereinbar.	Beschäftigte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen					
		15 / 14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2								1				
I	<u>Zentrale Dienste und Verwaltungsservice</u>																											
011052	Gemeindegremien							1													1	1	1					
012010	Zentrale Dienste - Allgemeine Verwaltung							1			1										2	2	1					
012020	Bürger-Informationsstelle									0,5		0,5									1	1	1					
012030	Rathausbetrieb / Hausmeister u. Reinigung											1				1,5					2,5	2,5	2,5					
012050	Personalwesen u. -service								1		0,5										1,5	1,5	1,5					
012060	Personalwesen / Aus- und Fortbildung																	3			3	3	2					
012810	Zentrale Gebäudewirtschaft - Verwaltung					1				1		1									3	2	1,5					
065010	Förderung der Schulen / Medieninformationszentrum								0,5												0,5	0,5	0,5					
0821	Waldschwimmbad									1		1								1,5	3,5	3,5	3,5		Kassen- und Reinigungsdienst für die Dauer der Badesaison			
II	<u>Bürgerservice</u>																											
022010	Staatliches Ordnungsamt										2,5										2,5	2	1,5					
022111	Kommunalpolizei - Ordnungspolizei										2										2	2,5	2,5					
022150	Verkehrswesen - Staatliche KFZ-Zulassung												0,5								0,5	0,5	0,5					
022210	Staatl. Einwohnermeldeamt												2								2	2	2					

Fortsetzung Blatt 3

Stellenplan

Teil B: Arbeitnehmer (außerhalb des Sozial- und Erziehungsdienstes)

Blatt 3

Teil-haushalt	Bezeichnung Geschäftsbereich	Entgeltgruppe nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD)															Ausbildung	Praktikum	Freie Vereinbar.	Beschäftigte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen	
		15 / 14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2								1
022250	Staatliches Standesamt									1,75										1,75	1,75	1,5		
051010	Sozialamt																							
051040	Staatliches Rentenamt									0,5										0,5	0,5	0,5		
133010	Friedhofs- und Bestattungswesen									0,5										0,5	0,5	0,5		
III	<u>Planen, Bauen und Umwelt</u>																							
0123	Planen, Bauen, Umwelt mit Amtsleitung				1	3				0,5										4,5	4,5	3		
IV	<u>Finanzen, Kasse und EDV</u>																							
012410	Finanzen allgemein (Leitung)																							
012410	Finanzen und Haushalt				1			2		1		1								5	5	5		
012430	Kassen- und Rechnungsverwaltung						1	1		1										3	3	2		
062010	"Heinrich-Schlerf-Kita" W'bach Wirtschaftsb. + Reinigung														1,5				0,5	2	2	2		
062050	Kita "Glückszauber" Wirtschaftsb. + Reinigung																1,5		0,5	2	2	2		
062020	Kindergarten Affolterbach Reinigungsdienst																		0,5	0,5	0,5	0,5		
062030	Kindergarten Aschbach Reinigungsdienst																		0,5	0,5	0,5	0,5		
062040	Kindergarten Siedelsbrunn Reinigungsdienst																		0,5	0,5	0,5	0,5	Fortsetzung Blatt 4	

Stellenplan

Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Blatt 5

Teil- haushalt	Bezeichnung Geschäftsbereich	Entgeltgruppe nach dem TVöD-SuE														Ausbildung	Praktikum	Freie Vereinbar.	Beschäftigte zusammen 2025	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2024	Zahl der am 30.06.2024 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
		18 / 17	16	15	14	13	12	11 b	11 a	10	9	8b	8a	7	4-2							
062010	"Heinrich-Schlerf- Kindertagesstätte" W'bach Pädagogischer Bereich		1			1						12,5						14,5	14,5	14		
062050	Kindertagesstätte "Glückszauber" Pädagogischer Bereich			1		1						12,25						14,25	13,25	12		
062020	Kindergarten Affolterbach Pädagogischer Bereich					1						4						5	5	4,75		
062030	Kindergarten Aschbach Pädagogischer Bereich					1						3,75						4,75	4,75	3,75		
062040	Kindergarten Siedelsbrunn Pädagogischer Bereich									1		2						3	3	2,75		
	Natur-Kinderdorf (Planung) Pädagogischer Bereich									1		2						3	3	-		
062010 - 062040	Ausbildungsstellen / Praktikanten Anerkennungsjahr														2	3		5	5	2		
064010	Gemeinwesenarbeit (früher Jugendbetreuung)						1	0,5										1,5	1,5	1,5		
	FSJ / BFD (Kita, Kiga, Bauhof, Begegnungszentrum)																5	5	5	4		
Stellenplan 2025		-	1	1	-	4	-	1	0,5	-	2	-	36,5	-	-	2	3	5	56	-	-	
Stellenplan 2024		-	1	1	-	4	-	1	0,5	-	2	-	35,5	-	-	2	3	5	-	55	-	
Am 30.06.2024 besetzten Stellen		-	1	1	-	4	-	1	0,5	-	2	-	29,25	-	-	1	1	4	-	-	44,75	Fortsetzung Blatt 6

Stellenplan

Teil D:

Zusammenstellung

Blatt 6

Teilhaus- halt	Bezeichnung Geschäftsbereich	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	
I	<u>Zentrale Dienste</u>										
011052	Gemeindegremien	1	1	2	1	1	2	1	1	2	
012010	Zentrale Dienste, Allgemeine Verwaltung	2	2	4	2	2	4	2	1	3	
012020	Bürger - Informationsstelle	-	1	1	-	1	1	-	1	1	
012030	Rathausbetrieb / Hausmeister u. Reinigung	-	2,5	2,5	-	2,5	2,5	-	2,5	2,5	
012050	Personalwesen, Personalservice	-	1,5	1,5	-	1,5	1,5	-	1,5	1,5	
012060	Personalwesen / Aus- und Fortbildung	-	3	3	-	3	3	-	2	2	
064010	Gemeinwesenarbeit	-	1,5	1,5	-	1,5	1,5	-	1,5	1,5	
065010	Förderung der Schulen / Medieninformationszentrum	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
0821	Waldschimmbad	-	3,5	3,5	-	3,5	3,5	-	3,5	3,5	
II	<u>Bürgerservice</u>										
022010	Staatliches Ordnungsamt	1	2,5	3,5	1	2	3	1	1,5	2,5	
022110	Kommunalpolizei - Ordnungspolizei	-	2	2	-	2,5	2,5	-	2,5	2,5	
022150	Verkehrswesen - Staatliche KFZ- Zulassung	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
022210	Staatliches Einwohnermeldeamt	-	2	2	-	2	2	-	2	2	

Fortsetzung Blatt 7

Stellenplan

Teil D:

Zusammenstellung

Blatt 7

Teilhaus- halt	Bezeichnung Geschäftsbereich	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	
022250	Staatliches Standesamt	-	1,75	1,75	-	1,75	1,75	-	1,5	1,5	
051040	Staatliches Rentenamt	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
133010	Friedhofs- und Bestattungswesen	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
III	<u>Planen, Bauen und Umwelt</u>										
0123	Planen, Bauen und Umwelt	1	4,5	5,5	1	4,5	5,5	1	3	4	
IV	<u>Finanzen, Kassen und EDV</u>										
012410	Finanzen und Haushalt	1	5	6	1	5	6	1	5	6	
012422	Anlagenbuchhaltung	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
012430	Kassen- und Rechnungsverwaltung	-	3	3	-	3	3	-	2	2	
062010	"Heinrich-Schlerf- Kindertagesstätte" W'bach	-	16,5	16,5	-	16,5	16,5	-	16	16	
062050	Kindertagesstätte "Unterhalb Pestalozzistr." W'bach	-	16,25	16,25	-	15,25	15,25	-	14	14	
062020	Kindergarten Affolterbach	-	5,5	5,5	-	5,5	5,5	-	5,25	5,25	
062030	Kindergarten Aschbach	-	5,25	5,25	-	5,25	5,25	-	4,25	4,25	
062040	Kindergarten Siedelsbrunn	-	3,5	3,5	-	3,5	3,5	-	3,25	3,25	
	Natur-Kinderdorf (Planung)	-	3	3	-	3	3	-	-	-	
062010 - 062040	Ausbildungsstellen / Praktikanten	-	5	5	-	5	5	-	2	2	
	FSJ / BFD	-	5	5	-	5	5	-	4	4	

Fortsetzung Blatt 8

Stellenplan

Teil D:

Zusammenstellung

Blatt 8

Teilhaus- halt	Bezeichnung Geschäftsbereich	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	
V	<u>Bauhofbetrieb- und Fuhrpark</u>										
012710	Gemeindebauhof - Leitung Verwaltung und Betrieb	-	22,5	22,5	-	22,5	22,5	-	22,5	22,5	
113010	Wasserversorgung	-	6	6	-	5	5	-	5	5	
VI	<u>Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke</u>										
012810	Zentrale Gebäudewirtschaft - Verwaltung	-	3	3	-	2	2	-	1,5	1,5	
012870	"Rudi-Wünzer-Sport- und Kulturhalle W'bach	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
0810	Förderung d. Sports - Großraumturnhalle d. Kreises	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
	Schulturnhalle ÜWG/EBS	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
012852	Feuerwehr-Haus Wamiba	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	
012861	DGH Affolterbach	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
012862	MZH Aschbach	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
012864	MZH Hartenrod	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	
012865	MZH Kocherbach	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	
012866	MZH Kreidach	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	
012867	"Haus des Gastes"	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
012868	Bürgerhaus Siedelsbrunn	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
064015	Begegnungszentrum	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
	<u>Sonstige</u>										
012450	Digitalisierungsbeauftragter	-	1	1	-	1	1	-	-	-	

Fortsetzung Blatt 9

Stellenplan

Teil D: Zusammenstellung

	Zahl der Stellen 2025			Zahl der Stellen 2024			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024			Erläuterungen
	6	136,25	142,25	6	133,25	139,25	6	116,25	122,25	
Insgesamt	6	136,25	142,25	6	133,25	139,25	6	116,25	122,25	
<u>Nachrichtlich:</u>										
a) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmer		3	3		3	3		2	2	
b) Auszubildende und Praktikanten (Kita / Kiga)		5	5		5	5		2	2	
c) FSJ / BFD (Kita, Kiga, Bauhof, Begegnungszentrum)		5	5		5	5		4	4	
Insgesamt		13	13		13	13		8	8	

Haushaltsplan 2025

Investitionsprogramm

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
012030-90	Rathaus Ausstattung Tech/Mobiliar/Ank BGA/GWG	-232.000	-220.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-232.000	-220.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
012032-01	Fahrzeug Rathaus - Ersatzbeschaffung	-26.000		-26.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-26.000		-26.000					
012450-90	EDV-Org - Ankauf Hard- / Software / Homepage	-395.570	-225.570	-35.000		-35.000	-50.000	-50.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-395.570	-225.570	-35.000		-35.000	-50.000	-50.000	
012731-90	Bauhof - Werkstatt / Tank/Ank bew Verm/GWG/BGA	-29.000	-9.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-29.000	-9.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
012750-01	Bauhof-Fuhrpark - Ersatzbeschaffung	-1.216.000	-768.000	-148.000			-150.000	-150.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	126.000	126.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-4.000	-4.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-1.338.000	-890.000	-148.000			-150.000	-150.000	
012785-90	Bauhof - Sonst bew Verm/Geräte/Masch/ Häckler/BGA	-250.500	-228.500	-10.000		-4.000	-4.000	-4.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-1.500	-1.500						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-249.000	-227.000	-10.000		-4.000	-4.000	-4.000	
012828-01	Schwalbengasse 40 - Anbau Treppe / Renovierung	-150.000						-150.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000						-150.000	
012831-01	Bauhof - Betriebs- Gebäude / Anbau	-9.000	-4.000	-5.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-5.000		-5.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.000	-4.000						
012834-01	Gaderner Straße 50 - Sanierung Boden/Türen	-25.000		-25.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000		-25.000					
012838-03	Kreuzgass - Energetische Sanierung	-260.000	-260.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-260.000	-260.000						
012851-02	Ludwigstraße 162 - Sanierung Geb./WC/Durchbruch	-40.000	-40.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	90.000		90.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-130.000	-40.000	-90.000					
012852-01	FW W-bach - Stützwand/Notausstieg/Schild	-3.231.639	-3.226.639	-5.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	847.000	847.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-660.639	-660.639						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.418.000	-3.413.000	-5.000					
012853-02	Rudi-Wünzer-Str 33 - Muskpavillon Dach/Decke	-40.000				-40.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000				-40.000			
012854-05	H.-Schlerf-Kita - Innenausst./Pausenzimmer OG	-25.000	-25.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	-25.000						
012855-01	Kita Wald-Michelbach - Neubau/Honorar Bauleitpl.	2.359.542	2.469.542	-110.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	6.809.000	6.809.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.449.458	-4.339.458	-110.000					
012858-01	Kiga Aschbach - Sanierung Heizung/Konzept	-10.000		-10.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000		-10.000					
012861-01	DGH Affolterbach - Gesamtkonz./DGH/Kiga/FFW	-125.000		-25.000		-100.000			

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-125.000		-25.000		-100.000			
012862-01	MZH Aschbach - Fluchttür/barrierefr. Zugang	-265.000	-256.000	-9.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	170.000	119.000	51.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-435.000	-375.000	-60.000					
012865-01	MZH Kocherbach - Sanierung Heizung/Konzept	-10.000		-10.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000		-10.000					
012866-02	MZH Kreidach - Sanierung Boden/Geländer/Dach	-20.000	-20.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-20.000						
012867-01	Haus des Gastes - Sanierungskonzept	-96.000	-71.000	-25.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-10.000	-10.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-86.000	-61.000	-25.000					
012867-03	FW Schönmatenweg HDG - FW-Haus / Umbau / Anbau	-775.724	-625.724			-150.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	409.637	269.637			140.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.185.361	-895.361			-290.000			
012872-01	Rathaus - Boden-Erneuerung / Energetische Sanieru	-830.000	-130.000				-100.000	-600.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-130.000	-130.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-700.000					-100.000	-600.000	
022024-01	Zivil- / Bevölkerungsschutz - Ern Sirenen	-130.705	-124.705	-6.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	40.000	40.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-106.705	-100.705	-6.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-64.000	-64.000						
022110-90	Kommunalpol / Verkehrswesen - Einsatz- Fahrzeug	-33.311	-18.311	-15.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	10.000		10.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-43.311	-18.311	-25.000					
022140-90	Verkehrs- / Ortsschilder-Technik / 30 km/h-Zonen	-204.119	-174.119	-15.000		-5.000	-5.000	-5.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	20.000	20.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-158.689	-148.689	-5.000		-5.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.000	-41.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-24.430	-4.430	-10.000			-5.000	-5.000	
024014-01	FW Jugend - Ankauf Maschinen / Geräte	-21.934	-16.934	-2.000		-1.000	-1.000	-1.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-21.934	-16.934	-2.000		-1.000	-1.000	-1.000	
024015-90	FW - Atemschutz-Station Zentral W-bach	-104.837	-94.837	-10.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-104.837	-94.837	-10.000					
024016-01	FW - Funk / Umrüstung auf Digitaltechnik	-210.000	-205.000	-5.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	40.000	40.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-250.000	-245.000	-5.000					
024020-03	FW W-bach - Ersatzbeschaffung GW-G/L	-383.000	-193.000	-190.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	213.000	103.000	110.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-596.000	-296.000	-300.000					
024020-05	FW W-bach - Ersatzbeschaffung ELW	-250.000		-70.000	-180.000	-180.000			
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-250.000		-70.000	-180.000	-180.000			
024020-90	FW überörtlich W-bach-Ankauf bew Vermögen / BGA	-725.002	-555.002	-50.000		-40.000	-40.000	-40.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-725.002	-555.002	-50.000		-40.000	-40.000	-40.000	
024020-99	Ersatzbeschaffung FW-Fahrzeug zuk.	-450.000					-250.000	-200.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-450.000					-250.000	-200.000	
024031-90	FW Affolterbach - Ank bew Verm / BGA	-112.000	-86.000	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-112.000	-86.000	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
024033-90	FW Gadern - Ankauf bew Verm / BGA	-111.397	-85.397	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-111.397	-85.397	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
024033-91	FW Gadern - Ersatzbeschaffung TSF-W	-80.000				-80.000			
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-80.000				-80.000			
024035-90	FW Schönmatenweg - Ank bew Verm / BGA	-98.340	-72.340	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-98.340	-72.340	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
024036-90	FW Kreidach - Ank bew Vermögen / BGA	-93.645	-67.645	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	6.275	6.275						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-99.921	-73.921	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
024038-90	FW Siedelsbrunn - Ank bew Verm / BGA	-107.000	-81.000	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-107.000	-81.000	-8.000		-6.000	-6.000	-6.000	
062010-90	H-Schlerf-Kita - Ank bew Verm / BGA	-47.267	-33.267	-8.000		-2.000	-2.000	-2.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	1.000		1.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-16.000	-16.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-32.267	-17.267	-9.000		-2.000	-2.000	-2.000	
062020-01	Kiga Affolterbach - Außenanlage	-31.000	-25.000	-6.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-2.000	-2.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.500	-19.500						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-9.500	-3.500	-6.000					
062020-90	Kiga Affolterbach - Ank bew Verm / BGA	-35.233	-23.233	-9.000		-1.000	-1.000	-1.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	3.000	2.000	1.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-16.500	-16.500						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-21.733	-8.733	-10.000		-1.000	-1.000	-1.000	
062030-90	Kiga Aschbach - Ankauf bewegl Verm / BGA	-20.000	-15.000	-2.000		-1.000	-1.000	-1.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	1.000		1.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-3.000	-3.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-18.000	-12.000	-3.000		-1.000	-1.000	-1.000	
062040-90	Kiga Siedelsbrunn - Ank bew Verm / BGA	-21.000	-17.000	-2.000		-1.000	-1.000		
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	1.000		1.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-8.000	-8.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-14.000	-9.000	-3.000		-1.000	-1.000		
062050-90	Kita Glückszauber - Ank bew Verm / BGA	-20.500	-12.000	-2.500		-2.000	-2.000	-2.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	1.000		1.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-2.000	-2.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-19.500	-10.000	-3.500		-2.000	-2.000	-2.000	
062050-91	Kita Glückszauber - Außenanlage / Spielgeräte	-2.500		-2.500					

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-2.500		-2.500					
062090-01	Natur-Kinder-Dorf - Außenanlage	-155.000	-125.000	-30.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-155.000	-125.000	-30.000					
062090-90	Natur-Kinder-Dorf - Ank bew Verm / BGA	-12.000		-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-12.000		-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
064010-90	Jugendbetreuung - Ank Tech / BGA / GWG	-48.000	-30.000	-15.000		-1.000	-1.000	-1.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-48.000	-30.000	-15.000		-1.000	-1.000	-1.000	
064030-01	Kinderspielplätze - Ersatz Spielgeräte	-190.000	-165.000	-10.000		-5.000	-5.000	-5.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-110.000	-110.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	-10.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-70.000	-45.000	-10.000		-5.000	-5.000	-5.000	
064030-90	Sonstige Jugend-Einrichtung - Ank Masch/BGA	-23.000	-19.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-23.000	-19.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
082030-01	Sportplatz Aschbach - Kunstrasen / Inv.-Zuweisung	-90.000				-90.000			
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-90.000				-90.000			
082110-90	Waldschwimmbad - Ankauf Masch/BGA/GWG	-80.900	-72.900	-5.000		-1.000	-1.000	-1.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-80.900	-72.900	-5.000		-1.000	-1.000	-1.000	
102010-01	Baugenossenschaft - Förderung/Anteile/Kredite	-42.000	-18.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000	
22	22 Einz a Abg v Gegenst d Finanzanlagevermög	77.000	77.000						
27	27 Ausz f Invest in das Finanzanlagevermög	-119.000	-95.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000	
102015-01	Grundstücksgeschäfte - Gesamt	-1.908.657	-1.213.657	-695.000					
21	21 Einz aus Abgang v Gegenst d Sachanlageverm.	230.000	230.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-2.138.657	-1.443.657	-695.000					
113020-90	Wasserrecht - Erweiterung / Novellierung	-45.000	-45.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-45.000	-45.000						
113030-04	PW Eiterbacher Tal - Photovoltaikanlage	-45.000		-45.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.000		-45.000					
113040-01	HBH Kottenberg - UV-Anlage	-162.500	-150.000	-12.500					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-150.000	-150.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.500		-12.500					
113040-04	HBH Wüstebach - UV-Anlage	-12.500		-12.500					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.500		-12.500					
113040-08	HBH Vatzenberg - Ersatzneubau	-865.000	-15.000	-350.000		-500.000			
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-15.000	-15.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-850.000		-350.000		-500.000			
113040-09	HBH Affolterbach - Sanierung	-200.000	-150.000	-50.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-100.000	-100.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	-50.000	-50.000					
113060-022	Am Kocherbach OD K 28 - Wasser-Neubau	-171.000	-21.000				-150.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-171.000	-21.000				-150.000		
113060-051	Bergblick - Wasser-Neubau	-278.000	-28.000					-250.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	22.000	22.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-295.000	-45.000					-250.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000	-5.000						
113060-060	Bocksbergstraße - Wasser- Neubau/Druckminderer	-120.000		-120.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-120.000		-120.000					
113060-072	Dürr-Ellenbacher-Str. - Wasser-Neubau	-565.000				-265.000	-300.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-565.000				-265.000	-300.000		
113060-088	Finkenberg - Wasser-Erschließung	-150.000	-150.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	55.000	55.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-185.000	-185.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-20.000	-20.000						
113060-144	"Kirchstraße" - Wasser-Neubau	-350.000	-350.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-350.000	-350.000						
113060-158	Ludwigstraße - Wasser-Neubau	-1.403.092	-23.092	-500.000		-880.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	15.000	15.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.413.092	-33.092	-500.000		-880.000			
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000	-5.000						
113060-173	Neckarstraße - Wasser-Neubau	-625.000	-70.000	-37.500		-237.500	-280.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-625.000	-70.000	-37.500		-237.500	-280.000		
113060-231	Unteres Roßfeld - Cortec / Wasser- Erschließung	-117.000	-117.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	88.000	88.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-185.000	-185.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-20.000	-20.000						
113060-34	Schieberkreuze - Erneuerung	-201.915	-151.915	-20.000		-10.000	-10.000	-10.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-46.915	-26.915	-10.000		-10.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-155.000	-125.000	-10.000			-10.000	-10.000	
113060-99	Wasser-Beiträge - Sonderfälle / Baulücken	375.000	295.000	20.000		20.000	20.000	20.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	375.000	295.000	20.000		20.000	20.000	20.000	
113063-01	Wasser-Anschluss - KE Sonderfälle / Baulücken	3.444	3.444						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	78.444	58.444	5.000		5.000	5.000	5.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000		-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-55.000	-55.000						
113064-90	Wasserzähler mit Einbauteilen - Ankauf	-231.530	-151.530	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-1.530	-1.530						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000	-30.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-200.000	-120.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	
113065-01	Hydranten und Brandschutz - Neubau	-75.000	-55.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.000	-55.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
113066-90	DMA - Ankauf bewegl Verm / BGA	-106.000	-76.000	-15.000		-5.000	-5.000	-5.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-106.000	-76.000	-15.000		-5.000	-5.000	-5.000	
113080-02	Wasser - Ankauf Technik / Einbau Betriebsgebäude	-260.000	-190.000	-40.000		-10.000	-10.000	-10.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-260.000	-190.000	-40.000		-10.000	-10.000	-10.000	
113080-90	Wasser - Technik / Ausrüstung - Ankauf Masch / BGA	-110.000	-90.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-110.000	-90.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
116060-022	Am Kocherbach OD - Abwasser-Neubau	-370.000	-20.000				-350.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-370.000	-20.000				-350.000		

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
116060-051	Bergblick - Abwasser-Neubau	-346.000	-46.000					-300.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	19.000	19.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-360.000	-60.000					-300.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000	-5.000						
116060-072	Dürr-Ellenbacher Str - Abwasser-Neubau	-600.000				-290.000	-310.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-600.000				-290.000	-310.000		
116060-088	Finkenberg - Abwasser-Erschließung	-197.000	-197.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	58.000	58.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-225.000	-225.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-30.000	-30.000						
116060-144	Kirchstraße - Abwasser-Neubau	-550.000	-550.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-550.000	-550.000						
116060-158	Ludwigstraße - Abwasser-Neubau	-840.580	-340.580	-150.000		-350.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	75.000	75.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-840.580	-340.580	-150.000		-350.000			
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-75.000	-75.000						
116060-173	Neckarstraße - Abwasser-Neubau	-295.000	-70.000	-37.500		-187.500			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-295.000	-70.000	-37.500		-187.500			
116060-231	Unteres Roßfeld - Cortec / Abwasser- Erschließung	-284.000	-284.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	166.000	166.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-420.000	-420.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-30.000	-30.000						
116060-262	Unteres Roßfeld - Cortec/Fremdwasser- Beseitigung	-220.000	-220.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-220.000	-220.000						
116060-32	EKVO - Abwasser-Neubau / Sanierung Kreidach	-312.254	-212.254	-70.000		-10.000	-10.000	-10.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-312.254	-212.254	-70.000		-10.000	-10.000	-10.000	
116060-34	Fremdwasser - Beseitigung / Allgemein	-55.000	-55.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-55.000	-55.000						
116060-99	Abwasser-Beiträge - Sonderfälle / Baulücken	440.000	360.000	20.000		20.000	20.000	20.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	440.000	360.000	20.000		20.000	20.000	20.000	
116063-01	Abwasser-Anschluss - KE Sonderfälle / Baulücken								
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	150.000	110.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-110.000	-110.000						
121020-022	Am Kocherbach OD K 28 - Gehwege	-78.000	-15.000				-63.000		
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	192.000	5.000				187.000		
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-5.000	-5.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-265.000	-15.000				-250.000		
121020-051	Bergblick - Erweiterung	-69.000	-14.000					-55.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	251.000	81.000					170.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-5.000	-5.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-315.000	-90.000					-225.000	
121020-072	Dürr-Ellenbacher Straße - Neuausbau Planung	-94.000	-7.000	-12.000		-75.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	228.000	3.000			225.000			

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-5.000	-5.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-317.000	-5.000	-12.000		-300.000			
121020-088	Finkenberg - Erschließung	-30.000	-30.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	245.000	245.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-20.000	-20.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-255.000	-255.000						
121020-102	Gaderner Weg - Neuausbau	-261.746	-105.746			-156.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	106.000	106.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-25.000	-25.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-342.746	-186.746			-156.000			
121020-120	Hofwiese Affolterbach - Sanierung Hochwasserschutz	-74.000	-49.000	-25.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	152.000	152.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-226.000	-201.000	-25.000					
121020-130	Im Wiesental - Neuausbau Planung	-18.000	-5.000	-13.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-5.000	-5.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-13.000		-13.000					
121020-144	Kirchstraße - Neuausbau	-305.000	-305.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	915.000	915.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.220.000	-1.220.000						
121020-158	Ludwigstraße OD L 3120 - Gehweg / Neubau	-501.000	-11.000	-170.000		-320.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	530.000	40.000	170.000		320.000			
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-1.000	-1.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.030.000	-50.000	-340.000		-640.000			
121020-173	Neckarstraße - Neuausbau Gehwege	-145.740	-60.740	-5.000		-80.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	85.000		5.000		80.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-230.740	-60.740	-10.000		-160.000			
121020-231	Unteres Roßfeld - Cortec / Erschließung	-52.000	-52.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	468.000	468.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-520.000	-520.000						
121055-04	Verbindungsweg Heckenmühle - In der Hohl	-99.000	-99.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	561.000	561.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-660.000	-660.000						
121055-05	"Kreidacher Höhe" - Radweg	-5.000		-5.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	20.000		20.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000		-25.000					
121080-05	Korsika - Brücken-Neubau	-305.000	-305.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-35.000	-35.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-270.000	-270.000						
121080-13	Brückenwiese - Brücken-Erneuerung	-210.000	-110.000	-100.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-210.000	-110.000	-100.000					
121080-14	Sportanlage Aschbach - Stützmauer / Außenanlage	-170.000	-20.000			-150.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-170.000	-20.000			-150.000			
121080-15	Heckenmühlbrücke - Sanierung	-38.000	-38.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	212.000	212.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000	-250.000						

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
121080-16	Almenweg - Brücke Sanierung	-50.000	-50.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-50.000						
121082-01	Stützmauern / Treppen - Gesamt	-223.000	-183.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-223.000	-183.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
121110-90	Straßenbeleuchtung - Erweiterung	-268.000	-231.000	-22.000		-5.000	-5.000	-5.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-15.000	-15.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-253.000	-216.000	-22.000		-5.000	-5.000	-5.000	
122010-90	Winterdienst - Ank Geräte/Ausrüstung/ GWG/BGA	-171.000	-151.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-171.000	-151.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
131016-02	Geo-Naturpark - Inv-Sonderprogramm	-76.031	-63.031	-7.000		-2.000	-2.000	-2.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-65.000	-65.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-11.031	1.969	-7.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133031-90	Affolterbach Friedhof - Ank bewegl Vermög/GWG/BGA	-23.000	-15.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-23.000	-15.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133032-90	Aschbach Friedhof - Ankauf bewegl Vermög/GWG/BGA	-18.000	-10.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-18.000	-10.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133033-02	Gadem - Friedhof Anlage / Mauer- /Banksan.	-26.000	-11.000	-15.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-16.000	-1.000	-15.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	-10.000						
133033-90	Gadem Friedhof - Ankauf bewegl Vermög/GWG/BGA	-23.000	-15.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-23.000	-15.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133034-90	Hartenrod Friedhof- Ank bew Verm / GWG/BGA	-21.000	-13.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-21.000	-13.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133035-90	Kocherbach Friedhof - Ank bew Verm / GWG / BGA	-20.534	-12.534	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-20.534	-12.534	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133036-90	Kreidach Friedhof - Ankauf bew Verm / GWG/BGA	-16.000	-8.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-16.000	-8.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133037-90	Ober-Schönm Friedhof - Ank bew Verm / GWG / BGA	-21.517	-13.517	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-21.517	-13.517	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133038-02	Siedelsbrunn - Friedhof Anlage / Mauersanierung	-120.000	-50.000			-70.000			
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-80.000	-10.000			-70.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000	-30.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000	-10.000						
133038-90	Siedelsbrunn Friedhof - Ank bew Verm / GWG / BGA	-25.000	-17.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-25.000	-17.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133039-90	Unter-Schönmattenweg-Friedhof/Ank bew Verm/GWG/BGA	-21.000	-13.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-21.000	-13.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133040-90	W-bach Friedhof - Ank bew Vermögen / GWG / BGA	-39.000	-27.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-5.000	-5.000						

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2025	V E	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Noch zu planen
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-34.000	-22.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
133041-90	Alter Friedhof/Ank bew Verm/GWG/BGA	-10.000	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000	-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
135110-01	Landwirtschafts - Wegebau / Gesamt	-51.000	-43.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-24.000	-24.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.000	-19.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
150210-01	IGENA GmbH - Stammkapital	-125.000	-125.000						
22	22 Einz a Abg v Gegenst d Finanzanlagevermög	25.000	25.000						
27	27 Ausz f Invest in das Finanzanlagevermög	-150.000	-150.000						
151010-90	MZH, DGH, RWH - Ank bew Verm	-40.000		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-40.000		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
152010-01	Förderung Tourismus Allg BgA / MWSt	-47.000	-29.000	-12.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-47.000	-29.000	-12.000		-2.000	-2.000	-2.000	
Z-1610-01	Kredite I Aufnahme ordentliche Tilgung	4.029.000	1.129.000	925.000		1.925.000	25.000	25.000	
30	31 Einz a Aufn v Kred u inneren Darl u wirt. Inv.	23.939.000	16.929.000	2.225.000		3.075.000	875.000	835.000	
31	32 Ausz f d Tilg v Kred u inn Darl u wirt. Inv.	-19.910.000	-15.800.000	-1.300.000		-1.150.000	-850.000	-810.000	
Z-1610-02	Kredite - Aufnahme Tilgung - Abwasser- LP 2006/WIH	-300.000	-300.000						
31	32 Ausz f d Tilg v Kred u inn Darl u wirt. Inv.	-300.000	-300.000						
Z-1610-31	Kredite II Aufnahme Tilgung (K-Prog + KIP-BUND)	56.000	156.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	53.000	53.000						
30	31 Einz a Aufn v Kred u inneren Darl u wirt. Inv.	224.000	224.000						
31	32 Ausz f d Tilg v Kred u inn Darl u wirt. Inv.	-221.000	-121.000	-25.000		-25.000	-25.000	-25.000	
Z-1611-02	Finanz - Ansparraten Investitionsfonds / Auflösung	-285.000	-285.000						
16	16 Zinsen u ähnliche Auszahlungen	-285.000	-285.000						
	Gesamtsumme Auszahlungen	-60.115.815	-41.984.815	-5.378.000	-180.000	-6.427.000	-3.316.000	-3.010.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	38.836.081	30.023.081	2.741.000		3.895.000	1.117.000	1.060.000	
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand								
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag								
	Gesamtsumme	-21.279.734	-11.961.734	-2.637.000	-180.000	-2.532.000	-2.199.000	-1.950.000	

Haushaltsplan 2025

**Übersicht über die den Fraktionen nach
§ 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung
zur Verfügung gestellten Mittel**

Haushaltsplan 2025

Übersicht über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 der Hessischen Gemeindeordnung zur Verfügung gestellten Mittel

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses	Erläuterung
	2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO				
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. _____ EUR)				
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. _____ EUR)				
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1 Fraktion				
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	0	0	0	
2.2 Fraktion				
	Jahresbeträge			
	2025 EUR	2024 EUR	2023 EUR	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen				
3.1 Fraktion				
3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung				
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
Summe:				
3.2 Fraktion				
Gesamtsumme:	0	0	0	

Haushaltsplan 2025

Jahresrechnung 2023

Gemeinde Wald-Michelbach				
Haushaltplan 2025		Ergebnishaushalt		
Anlage:		Jahresergebnisse Vorjahre		
Rechnungsjahr:		2023		
Pos.	Name	Ansatz	Ergebnis	Vergleich
0	Ergebnishaushalt			
1	1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.225.100,00	1.266.910,68	41.810,68
2	2 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.486.960,00	4.486.184,20	-775,80
3	3 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	420.000,00	903.805,71	483.805,71
4	4 Bestandsveränderungen und aktiv Eigenleist	74.000,00	68.393,26	-5.606,74
5	5 Steuern, steuerähnli Ert inkl Ertr aus gesetz Uml	10.965.000,00	11.319.058,16	354.058,16
6	6 Erträge aus Transferleistungen	377.000,00	388.476,00	11.476,00
7	7 Ertr a Zuweis u Zusch f lfd Zwecke u allg Umlage	7.386.200,00	7.556.316,30	170.116,30
8	8 Ertr a Aufl v Sonderp a Invzuw -zusch u -beiträg	1.042.740,00	1.024.845,66	-17.894,34
9	9 Sonstige ordentliche Erträge	613.000,00	508.431,54	-104.568,46
10	10 SU der ordentlichen Erträge (Nr 1-9)	26.590.000,00	27.522.421,51	932.421,51
11	11 Personalaufwendungen	7.103.891,00	6.982.577,23	121.313,77
12	12 Versorgungsaufwendungen	999.611,00	854.456,82	145.154,18
13	13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.529.610,00	5.674.365,97	-144.755,97
14	14 Abschreibungen	2.942.573,00	2.721.339,79	221.233,21
15	15 Aufw f Zuweisung u Zuschüsse bes Finanzaufw	790.000,00	1.027.131,46	-237.131,46
16	16 Steueraufw einschl Aufw aus gesetzl Umlverpfl	9.250.000,00	9.281.151,05	-31.151,05
17	17 Transferaufwendungen	50,00	0,00	50,00
18	18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	34.265,00	29.717,74	4.547,26
19	19 SU der ordentl Aufwendungen (Nr 11-18)	26.650.000,00	26.570.740,06	79.259,94
20	20 Verwaltungsergebnis (10 ./ 19)	-60.000,00	951.681,45	1.011.681,45
21	21 Finanzerträge	226.000,00	184.044,62	-41.955,38
22	22 Zinsen und andere Finanzaufwendungen	316.000,00	268.003,72	47.996,28
23	23 Finanzergebnis (21 ./ 22)	-90.000,00	-83.959,10	6.040,90
24	24 Gesamtbetrag der ordentl Erträge (10+21)	26.816.000,00	27.706.466,13	890.466,13
24A	25 Gesamtbetrag der ordentl Aufwend (19+22)	26.966.000,00	26.838.743,78	127.256,22
24B	26 ORDENTLICHES ERGEBNIS (24 ./ 25)	-150.000,00	867.722,35	1.017.722,35
25	27 Außerordentliche Erträge	408.000,00	220.480,99	-187.519,01
26	28 Außerordentliche Aufwendungen	258.000,00	208.860,00	49.140,00
27	29 Außerordentliches Ergebnis (27 ./ 28)	150.000,00	11.620,99	-138.379,01
28	30 Jahresergebnis (26+29)	0,00	879.343,34	879.343,34
29	31 Erlöse der internen Leistungsbeziehung	2.770.000,00	1.650.373,39	-1.119.626,61
30	32 Kosten der internen Leistungsbeziehung	2.770.000,00	1.650.373,39	1.119.626,61
31	33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehung			
32	34 Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	0,00	879.343,34	879.343,34
	Nachrichtlich: Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge 0,00 €			
	Stand 12.12.2024			

Haushaltsplan 2025

Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	431021
Gemeinde:	Wald-Michelbach	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Bergstraße	Haushaltsjahr	2025
Einwohnerzahl am:			
31.12.2023	10.840		
31.12.2022	10.791		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2025	2023
		-€-	-€-
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	30.767.000,00		27.706.466,13
Aufwendungen	31.417.000,00		26.838.743,78
Saldo	-650.000,00		867.722,35
außerordentliches Ergebnis			
Erträge	326.000,00		220.480,99
Aufwendungen	126.000,00		208.860,00
Saldo	200.000,00		11.620,99
Überschuss (+)/ Fehlbedarf (-)	-450.000,00		879.343,34
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	+ 29.738.913,00		26.994.917,57
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 27.938.285,00		23.575.462,11
Saldo	1.800.628,00		3.419.455,46
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 665.000,00		+ 2.662.464,06
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 4.053.000,00		- 2.945.561,90
Saldo	-3.388.000,00		-283.097,84
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 2.225.000,00		+ 251.935,31
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.325.000,00		- 1.171.637,14
Saldo	900.000,00		-919.701,83
Finanzmittelüberschuss (+)/ -fehlbedarf (-)	-687.372,00		2.216.655,79
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.683.129,62		4.101.151,62
		Haushaltsjahr	
		2025	
		-€-	
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	900.000,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00		
Insgesamt	900.000,00		

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr“ erfolgte.

Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.


Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Rechnungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2025

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2025 Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	-650.000,00 ja	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	4.534.622,14	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2025	476.539,11	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2025	620.000,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2023	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	59.167.930,16	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	475.628,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2025	1.800.628,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2025	1.325.000,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2025	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2025	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025	507,49	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2025	142,49	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	5.596.457,69	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	-59,96	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	4.534.622,14	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	59.167.930,16	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	43,88	30,00
Summe und Status		 90,00
Vorliegende Auswertung präsidentiert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2023

Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2023	867.722,35	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2023	3.666.899,61	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2023	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2023	445.353,75	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2023	600.000,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2023	59.167.930,16	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	2.247.818,32	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2023	3.419.455,46	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2023	1.171.637,14	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2023	0,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2023	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2023	90,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2025	80,05	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2023	3.666.899,61	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	59.167.930,16	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2023	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2023	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	207,36	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		● 100,00
Summe und Status nach Planwert		● 90,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
	jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75		
	defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5		
	defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25		
defizitär (weniger als -75 €) = 0			
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1	5%	
	kein Bestand (≤ 0 €) = 0		
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1	5%	
	Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0		
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1	5%	
	Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5		
	Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0		
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1	5%	
	negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1	5%	
	Bestand (> 0 €) = 0		
Zahlungsmittelfluss ffd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1	30%	
	im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5		
	Saldo < 0 € = 0		
		100%	

Die rot markierten Eintragungen spiegeln die Änderungen ab dem 01.01.2019 wider.

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2025	33,04	v.H.	0,00	21,57	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2024	31,55	v.H.	0,00	21,57	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.
2023	31,55	v.H.	0,00	20,57	v.H.	0,000	v.H.	0,00	v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2025	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	250.000,00	Euro
2024	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	240.000,00	Euro
2023	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	206.505,28	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2025	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

einmalige Beiträge - Gemeindeanteil nach § 11 Abs. 4 KAG (25/50/75 vH)

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Ja	Jagdsteuer	Nein	Hundsteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Ja	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbeitrag	Nein	Pferdesteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Ja	Getränkesteuer	Nein		

Sonstige Abgaben:

Ergebnishaushalt			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.266.910,68	1.584.080,00	1.959.313,00	1.969.313,00	1.999.313,00	2.004.313,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.486.184,20	4.623.200,00	4.702.700,00	4.702.700,00	4.702.700,00	4.702.700,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	903.805,71	693.900,00	895.100,00	735.200,00	734.400,00	734.400,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	68.393,26	55.000,00	55.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	11.319.058,16	11.899.000,00	12.979.000,00	13.404.000,00	13.454.000,00	13.454.000,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	388.476,00	400.000,00	412.000,00	412.000,00	412.000,00	412.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.556.316,30	7.632.200,00	7.818.700,00	8.064.700,00	8.064.700,00	8.064.700,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.024.845,66	1.017.020,00	1.149.087,00	1.147.987,00	1.143.797,00	1.118.797,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	508.431,54	605.600,00	594.100,00	594.100,00	594.090,00	594.090,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	27.522.421,51	28.510.000,00	30.565.000,00	31.105.000,00	31.180.000,00	31.160.000,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	6.982.577,23	7.795.388,00	8.499.897,00	8.709.453,00	8.924.181,00	9.144.382,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	854.456,82	955.416,00	1.566.547,00	1.591.027,00	1.616.118,00	1.641.763,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.674.365,97	6.150.815,00	6.301.100,00	6.089.710,00	6.078.910,00	6.063.530,00
14	66	Abschreibungen	2.721.339,79	3.053.636,00	2.970.239,00	2.868.193,00	2.677.174,00	2.556.708,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.027.131,46	965.500,00	1.364.450,00	1.363.950,00	1.188.950,00	1.013.950,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.281.151,05	9.455.000,00	10.408.700,00	10.493.600,00	10.560.600,00	10.560.600,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.717,74	34.195,00	34.017,00	34.017,00	34.017,00	34.017,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	26.570.740,06	28.410.000,00	31.145.000,00	31.150.000,00	31.080.000,00	31.015.000,00
20		Verwaltungsergebnis	951.681,45	100.000,00	-580.000,00	-45.000,00	100.000,00	145.000,00
21	56,57	Finanzerträge	184.044,62	239.000,00	202.000,00	202.000,00	202.000,00	202.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	268.003,72	289.000,00	272.000,00	262.000,00	252.000,00	247.000,00
23		Finanzergebnis	-83.959,10	-50.000,00	-70.000,00	-60.000,00	-50.000,00	-45.000,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	27.706.466,13	28.749.000,00	30.767.000,00	31.307.000,00	31.382.000,00	31.362.000,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	26.838.743,78	28.699.000,00	31.417.000,00	31.412.000,00	31.332.000,00	31.262.000,00
26		Ordentliches Ergebnis	867.722,35	50.000,00	-650.000,00	-105.000,00	50.000,00	100.000,00
27	59	Außerordentliche Erträge	220.480,99	350.000,00	326.000,00	326.000,00	326.000,00	326.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	208.860,00	150.000,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00
29		Außerordentliches Ergebnis	11.620,99	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
30		Jahresergebnis	879.343,34	250.000,00	-450.000,00	95.000,00	250.000,00	300.000,00

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Plandefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

Nachrichtlich

31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2024	-650.000,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2023	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2023	2024	2025	2026	2027	2028
			Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	11.319.058,16	11.899.000,00	12.979.000,00	13.404.000,00	13.454.000,00	13.454.000,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	6.067.711,85	6.400.000,00	6.785.000,00	7.160.000,00	7.160.000,00	7.160.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	421.389,18	435.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00	440.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	51.590,07	52.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	1.183.353,27	1.185.000,00	1.665.000,00	1.665.000,00	1.665.000,00	1.665.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	3.379.438,00	3.600.000,00	3.800.000,00	3.850.000,00	3.900.000,00	3.900.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	215.335,04	210.000,00	218.000,00	218.000,00	218.000,00	218.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	240,75	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.556.316,30	7.632.200,00	7.818.700,00	8.064.700,00	8.064.700,00	8.064.700,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	6.138.211,66	6.365.000,00	6.404.000,00	6.660.000,00	6.660.000,00	6.660.000,00
		Sonstige Erträge	1.418.104,64	1.267.200,00	1.414.700,00	1.404.700,00	1.404.700,00	1.404.700,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.281.151,05	9.455.000,00	10.408.700,00	10.493.600,00	10.560.600,00	10.560.600,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	5.278.548,00	5.230.000,00	5.793.100,00	5.878.000,00	5.945.000,00	5.945.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	3.441.516,00	3.600.000,00	3.955.600,00	3.955.600,00	3.955.600,00	3.955.600,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7380	Gewerbsteuerumlage (Produktgruppe 1601)	332.307,35	355.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00	380.000,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	206.505,28	240.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
		Sonstige Aufwendungen	22.274,42	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	268.003,72	289.000,00	272.000,00	262.000,00	252.000,00	247.000,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	268.003,72	289.000,00	272.000,00	262.000,00	252.000,00	247.000,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2023	2024	2025	2026	2027	2028
		Endgültiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
Nr. Konten		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.994.917,57	27.916.980,00	29.738.913,00	30.260.013,00	30.339.203,00	30.344.203,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.575.462,11	25.622.630,00	27.938.285,00	28.035.331,00	28.146.350,00	28.196.816,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.419.455,46	2.294.350,00	1.800.628,00	2.224.682,00	2.192.853,00	2.147.387,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4	820 Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	2.573.287,59	1.975.000,00	516.000,00	820.000,00	242.000,00	225.000,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	822 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	83.450,00	108.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00
6	823 Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	5.726,47	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.662.464,06	2.108.000,00	665.000,00	969.000,00	391.000,00	374.000,00
8	841 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	381.876,31	465.000,00	762.500,00	85.000,00	0,00	0,00
9	842 Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.081.647,25	4.002.000,00	2.355.000,00	4.598.000,00	1.802.000,00	1.587.000,00
10	840, 843 Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	476.782,97	635.000,00	929.500,00	563.000,00	633.000,00	582.000,00
11	844 Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	5.255,37	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.945.561,90	5.108.000,00	4.053.000,00	5.252.000,00	2.441.000,00	2.175.000,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-283.097,84	-3.000.000,00	-3.388.000,00	-4.283.000,00	-2.050.000,00	-1.801.000,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	3.136.357,62	-705.650,00	-1.587.372,00	-2.058.318,00	142.853,00	346.387,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15	826 Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	251.935,31	1.200.000,00	2.225.000,00	3.075.000,00	875.000,00	835.000,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	846 Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.171.637,14	1.225.000,00	1.325.000,00	1.175.000,00	875.000,00	835.000,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	1.171.637,14	1.225.000,00	1.325.000,00	1.175.000,00	875.000,00	835.000,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-919.701,83	-25.000,00	900.000,00	1.900.000,00		
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	2.216.655,79	-730.650,00	-687.372,00	-158.318,00	142.853,00	346.387,00
19	829 Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	669.450,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	849 Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	645.043,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	24.407,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	1.860.088,09	4.101.151,62	3.370.501,62	2.683.129,62	2.524.811,62	2.667.664,62
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	2.241.063,53	-730.650,00	-687.372,00	-158.318,00	142.853,00	346.387,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	4.101.151,62	3.370.501,62	2.683.129,62	2.524.811,62	2.667.664,62	3.014.051,62

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2025

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	11.592.114,75	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	11.592.114,75	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	11.592.114,75	€

Erläuterungen

- € Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
- € Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
- € Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
- € Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
- € Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	2.225.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2025 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	1.325.000,00	€
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€

- € Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
- €
- €
- €
- € Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch € Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2025

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	12.492.114,75	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	12.492.114,75	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	2.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	€
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2025	2.683.129,62	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
1	Innere Verwaltung	1.668.040,00 €	153,88 €	3.638.740,00 €	335,68 €	6.393.468,00 €	589,80 €	7.033.168,00 €	648,82 €
2	Sicherheit und Ordnung	424.170,00 €	39,13 €	424.170,00 €	39,13 €	1.158.110,00 €	106,84 €	1.225.310,00 €	113,04 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	10.320,00 €	0,95 €	10.320,00 €	0,95 €	112.441,00 €	10,37 €	162.341,00 €	14,98 €
5	Soziale Leistungen	189.250,00 €	17,46 €	189.250,00 €	17,46 €	277.968,00 €	25,64 €	320.568,00 €	29,57 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.705.200,00 €	157,31 €	1.705.200,00 €	157,31 €	5.069.637,00 €	467,68 €	5.118.962,00 €	472,23 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32.000,00 €	2,95 €	32.000,00 €	2,95 €
8	Sportförderung	86.250,00 €	7,96 €	86.250,00 €	7,96 €	508.327,00 €	46,89 €	626.527,00 €	57,80 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	148.617,00 €	13,71 €	148.617,00 €	13,71 €	343.668,00 €	31,70 €	343.768,00 €	31,71 €
10	Bauen und Wohnen	11.550,00 €	1,07 €	11.550,00 €	1,07 €	89.675,00 €	8,27 €	148.675,00 €	13,72 €
11	Ver- und Entsorgung	4.686.150,00 €	432,30 €	4.686.150,00 €	432,30 €	3.419.888,00 €	315,49 €	4.360.513,00 €	402,26 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	364.500,00 €	33,63 €	364.500,00 €	33,63 €	1.198.050,00 €	110,52 €	1.432.400,00 €	132,14 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.072.903,00 €	98,98 €	1.072.903,00 €	98,98 €	942.731,00 €	86,97 €	1.469.281,00 €	135,54 €
14	Umweltschutz	155.800,00 €	14,37 €	155.800,00 €	14,37 €	192.472,00 €	17,76 €	192.472,00 €	17,76 €
15	Wirtschaft und Tourismus	151.150,00 €	13,94 €	151.150,00 €	13,94 €	1.013.026,00 €	93,45 €	1.065.176,00 €	98,26 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	20.093.100,00 €	1.853,61 €	20.902.100,00 €	1.928,24 €	10.665.539,00 €	983,91 €	10.665.539,00 €	983,91 €
Gesamtsumme		30.767.000,00 €	2.838,28 €	33.546.700,00 €	3.094,71 €	31.417.000,00 €	2.898,25 €	34.196.700,00 €	3.154,68 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h.

verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

PBNr. Produktbereich/Produktgruppe		Haushaltsvorjahr							
		2024							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	
1	Innere Verwaltung	1.351.940,00 €	124,72 €	3.294.940,00 €	303,96 €	5.544.969,00 €	511,53 €	6.209.319,00 €	572,82 €
2	Sicherheit und Ordnung	461.420,00 €	42,57 €	461.420,00 €	42,57 €	1.094.310,00 €	100,95 €	1.160.510,00 €	107,06 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	11.060,00 €	1,02 €	11.060,00 €	1,02 €	107.620,00 €	9,93 €	139.820,00 €	12,90 €
5	Soziale Leistungen	221.750,00 €	20,46 €	221.750,00 €	20,46 €	268.181,00 €	24,74 €	290.781,00 €	26,82 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.808.900,00 €	166,87 €	1.808.900,00 €	166,87 €	4.565.150,00 €	421,14 €	4.614.475,00 €	425,69 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	31.500,00 €	2,91 €	31.500,00 €	2,91 €
8	Sportförderung	91.160,00 €	8,41 €	91.160,00 €	8,41 €	468.626,00 €	43,23 €	574.826,00 €	53,03 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	62.050,00 €	5,72 €	62.050,00 €	5,72 €	438.527,00 €	40,45 €	438.627,00 €	40,46 €
10	Bauen und Wohnen	7.950,00 €	0,73 €	7.950,00 €	0,73 €	66.247,00 €	6,11 €	95.247,00 €	8,79 €
11	Ver- und Entsorgung	4.446.700,00 €	410,21 €	4.446.700,00 €	410,21 €	3.338.920,00 €	308,02 €	4.316.245,00 €	398,18 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	363.300,00 €	33,51 €	363.300,00 €	33,51 €	1.195.065,00 €	110,25 €	1.458.565,00 €	134,55 €
13	Natur- und Landschaftspflege	958.720,00 €	88,44 €	958.720,00 €	88,44 €	953.227,00 €	87,94 €	1.463.277,00 €	134,99 €
14	Umweltschutz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	46.319,00 €	4,27 €	46.319,00 €	4,27 €
15	Wirtschaft und Tourismus	92.950,00 €	8,57 €	92.950,00 €	8,57 €	636.803,00 €	58,75 €	697.953,00 €	64,39 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	18.871.100,00 €	1.740,88 €	19.710.100,00 €	1.818,27 €	9.943.536,00 €	917,30 €	9.943.536,00 €	917,30 €
Gesamtsumme		28.749.000,00 €	2.652,12 €	31.531.000,00 €	2.908,76 €	28.699.000,00 €	2.647,51 €	31.481.000,00 €	2.904,15 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h.

verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorvorjahr							
		2023							
		Status:	Endgültiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.165.111,94 €	107,48 €	2.815.485,33 €	259,73 €	4.872.923,18 €	449,53 €	5.231.496,45 €	482,61 €
2	Sicherheit und Ordnung	480.916,17 €	44,36 €	480.916,17 €	44,36 €	1.063.589,53 €	98,12 €	1.094.746,25 €	100,99 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	10.225,33 €	0,94 €	10.225,33 €	0,94 €	97.909,30 €	9,03 €	166.852,01 €	15,39 €
5	Soziale Leistungen	279.794,98 €	25,81 €	279.794,98 €	25,81 €	299.927,25 €	27,67 €	334.468,25 €	30,86 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.694.154,05 €	156,29 €	1.694.154,05 €	156,29 €	4.160.862,68 €	383,84 €	4.180.805,23 €	385,68 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	31.415,11 €	2,90 €	31.415,11 €	2,90 €
8	Sportförderung	87.865,19 €	8,11 €	87.865,19 €	8,11 €	498.192,70 €	45,96 €	557.253,05 €	51,41 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	65.270,58 €	6,02 €	65.270,58 €	6,02 €	88.866,03 €	8,20 €	88.866,03 €	8,20 €
10	Bauen und Wohnen	23.079,01 €	2,13 €	23.079,01 €	2,13 €	51.199,47 €	4,72 €	121.811,21 €	11,24 €
11	Ver- und Entsorgung	4.325.167,60 €	399,00 €	4.325.267,60 €	399,01 €	3.174.320,30 €	292,83 €	3.524.114,29 €	325,10 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	406.020,32 €	37,46 €	406.020,32 €	37,46 €	1.187.255,06 €	109,53 €	1.413.559,88 €	130,40 €
13	Natur- und Landschaftspflege	825.549,09 €	76,16 €	825.549,09 €	76,16 €	739.809,75 €	68,25 €	1.121.552,53 €	103,46 €
14	Umweltschutz	81.536,90 €	7,52 €	81.536,90 €	7,52 €	54.165,57 €	5,00 €	54.165,57 €	5,00 €
15	Wirtschaft und Tourismus	95.785,54 €	8,84 €	95.785,54 €	8,84 €	543.615,51 €	50,15 €	593.318,97 €	54,73 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	18.165.989,43 €	1.675,83 €	18.165.989,52 €	1.675,83 €	9.974.692,34 €	920,17 €	9.974.692,34 €	920,17 €
Gesamtsumme		27.706.466,13 €	2.555,95 €	29.356.939,61 €	2.708,20 €	26.838.743,78 €	2.475,90 €	28.489.117,17 €	2.628,15 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen, wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen. Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen
Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres					
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres		3.370.502 €			
Differenz		- €			
		3.370.502 €			
Januar		2.159.000 €	2.100.000 €	59.000 €	3.429.502 €
Februar		2.640.000 €	2.350.000 €	290.000 €	3.719.502 €
März		2.650.000 €	2.550.000 €	100.000 €	3.819.502 €
April		2.450.000 €	2.350.000 €	100.000 €	3.919.502 €
Mai		2.700.000 €	2.440.000 €	260.000 €	4.179.502 €
Juni		2.440.000 €	2.220.000 €	220.000 €	4.399.502 €
Juli		2.300.000 €	1.980.000 €	320.000 €	4.719.502 €
August		2.370.000 €	2.020.000 €	350.000 €	5.069.502 €
September		2.280.000 €	1.950.000 €	330.000 €	5.399.502 €
Oktober		2.370.000 €	2.300.000 €	70.000 €	5.469.502 €
November		2.630.000 €	2.800.000 €	- 170.000 €	5.299.502 €
Dezember		2.750.000 €	2.878.000 €	- 128.000 €	5.171.502 €
Summe		29.739.000 €	27.938.000 €	1.801.000 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		29.738.913 €	27.938.285 €		
Differenz		87 €	- 285 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				170.000 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					3.429.502 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12.	<input type="text" value="2024"/>	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für			
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditemächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am:	<input type="text" value="2024"/>	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditemächtigung wird in Anspruch genommen am:	<input type="text" value="2023"/>	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor	<input type="text" value="2023"/>	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)			- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren		<input type="text" value=""/>	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung	<input type="text" value="2025"/>	1.800.628,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)		1.325.000,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo		475.628,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		475.628,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz		475.628,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen		4.053.000,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO				
Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2024	25.622.630,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	Ist	2023	23.575.462,11 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	Ist	2022	22.282.773,85 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			71.480.865,96 €	
Durchschnitt			23.826.955,32 €	
devon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			476.539,11 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			3.370.501,62 €	wird von oben übernommen
Vorgaben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2024	- €
höchste Inanspruchnahme	2024	- €