

# **Ortsgemeinde Waldhambach**



**Haushaltssatzung und  
Haushaltsplan  
Haushaltsjahre 2024/2025**

# Inhaltsverzeichnis

	Seite:
<b>Allgemeines</b> .....	<b>1 - 6</b>
Entwicklung Einwohnerzahl.....	3
Altersstruktur in der Ortsgemeinde.....	4
Entwicklung der Realsteuerhebesätze.....	5
<b>Haushaltssatzung</b> .....	<b>7 - 12</b>
(inkl. Nachweis Bekanntmachung)	
<b>Vorbericht</b> .....	<b>13 - 26</b>
<b>Haushaltsplan</b> .....	<b>27 - 102</b>
Gesamtplan Ergebnishaushalt.....	29 - 34
Gesamtplan Finanzhaushalt.....	35 - 40
Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte.....	41 - 44
Haushaltsvermerke.....	45
<b>Teilhaushalt 01 –Allgemeines</b> .....	<b>47 - 92</b>
Teilergebnishaushalt .....	49
Teilfinanzhaushalt .....	50
Investitionsübersicht zum Teilhaushalt .....	51 - 54
Produkte des Teilhaushaltes mit Finanzdaten.....	55 - 92
<b>Teilhaushalt 02 – Zentrale Finanzdienstleistungen</b> .....	<b>93 - 102</b>
Teilergebnishaushalt .....	95
Teilfinanzhaushalt .....	96
Produkte des Teilhaushaltes mit Finanzdaten.....	97 - 102
Stellenplan.....	103 - 105
Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen	106
Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	107
Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	108
Einzelnachweise Investitionsdarlehen.....	109 - 112
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	113
Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge....	114
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit.....	115
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse.....	116
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals.....	117
Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt.....	119 - 122



---

# Allgemeines



## Entwicklung der Einwohnerzahl in der Ortsgemeinde WALDHAMBACH

(Hauptwohnung, Stand jeweils am 30.06. eines Jahres)

Jahr	Einwohner	Veränderung zum Vorjahr	Veränderung zum Vorjahr in %
2004	365	+ 1	+ 0,27
2005	348	- 17	- 4,66
2006	351	+ 3	+ 0,86
2007	368	+ 17	+ 4,84
2008	383	+ 15	+ 4,08
2009	380	- 3	- 0,78
2010	367	- 13	- 3,42
2011	361	- 6	- 1,63
2012	365	+ 4	+ 1,11
2013	368	+ 3	+ 0,82
2014	376	+ 8	+ 2,17
2015	374	- 2	- 0,53
2016	384	+ 10	+ 2,67
2017	375	- 9	- 2,34
2018	388	+ 13	+ 3,47
2019	374	- 14	- 3,61
2020	380	+ 6	+ 1,60
2021	383	+ 3	+ 0,79
2022	395	+ 12	+ 3,13
2023	393	- 2	- 0,51

## Übersicht über die Altersstruktur in der Ortsgemeinde WALDHAMBACH

(Hauptwohnsitze, Stand 30.06.2023)

Altersgruppe	Einwohner	in Prozent
bis 9 Jahre	46	11,705
10 – 19 Jahre	35	8,906
20 – 29 Jahre	19	4,835
30 – 39 Jahre	53	13,486
40 – 49 Jahre	46	11,705
50 – 59 Jahre	57	14,504
60 – 69 Jahre	67	17,048
70 – 79 Jahre	33	8,397
80 – 89 Jahre	35	8,906
90 – 99 Jahre	2	0,509
ab 100 Jahre	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>393</b>	<b>100,000</b>

**Übersicht über die Entwicklung  
der Realsteuerhebesätze  
in der Ortsgemeinde WALDHAMBACH**

<b>Haushaltsjahr</b>	<b>Grundsteuer A</b>	<b>Grundsteuer B</b>	<b>Gewerbsteuer</b>
2006	269	317	340
2007	269	317	340
2008	269	317	340
2009	269	317	340
2010	269	317	340
2011	285	325	340
2012	285	325	340
2013	285	325	340
2014	300	365	340
2015	300	365	340
2016	300	365	340
2017	300	365	340
2018	300	365	340
2019	300	365	365
2020	300	365	365
2021	300	365	365
2022	300	365	365
2023	345	465	380





---

# Haushaltssatzung



# Haushaltssatzung der Ortsgemeinde Waldhambach für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 vom

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund von § 95 der Gemeindeordnung (GemO) für Rheinland-Pfalz vom 31.01.1994 (GVBl. S. 153) in der zurzeit gültigen Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2025
<b>1. im Ergebnishaushalt</b>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	651.650 €	485.850 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	760.850 €	695.950 €
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag auf	- 109.200 €	- 210.100 €
<b>2. im Finanzhaushalt</b>		
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	+ 95.000 €	- 159.200 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	0 €	30.250 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	11.200 €	71.000 €
Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 11.200 €	- 40.750 €
Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	- 83.800 €	+ 199.950 €

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt für  
das Haushaltsjahr 2024 auf 26.650 Euro.  
das Haushaltsjahr 2025 auf 88.300 Euro.

## § 5 Steuersätze

Die Steuersätze für die Realsteuern werden für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 wie folgt festgesetzt:

1) Grundsteuer	
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A)	345 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	465 v. H.
2) Gewerbesteuer	380 v. H.

## § 6 Beiträge

1. Die wiederkehrenden Beiträge für die Feld- und Waldwege (§ 11 Kommunalabgabengesetz) werden für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 wie folgt festgesetzt:

4,50 €/ha

Beitragsmaßstab ist die Grundstücksfläche.

2. Der Einheitsatz für die übrigen zur Entwässerung der Erschließungsanlagen erforderlichen Anlagen (Straßenoberflächenentwässerung) wird gemäß § 3 Abs. 1 Nr. 2 der Erschließungsbeitragsatzung in den Haushaltsjahre 2024 und 2025 auf

20,27 €/qm

festgesetzt.

## § 7 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres 2022 voraussichtlich	1.090.790 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres 2023	1.122.890 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2024	1.013.690 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2025	803.590 €

## § 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gemäß § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall mehr als **1.500 €** überschritten sind.

## § 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oberhalb der Wertgrenze von **2.000 €** sind einzeln im Teilfinanzhaushalt darzustellen.

## § 10 Inkrafttreten

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2024 tritt mit Wirkung vom 01. Januar 2024 in Kraft.  
Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 tritt mit Wirkung vom 01. Januar 2025 in Kraft.

Waldhambach,  
Ortsgemeinde Waldhambach  
Ausgefertigt:

Fischer  
Ortsbürgermeister

## **Nachweis über die öffentliche Bekanntmachung der Haushaltssatzung und die Auslegung des Haushaltsplanes für die Haushaltsjahre 2024/2025**

1. Der Entwurf der Haushaltssatzung mit dem Haushaltsplan und seinen Anlagen wurde gemäß § 97 Abs. 1 GemO ab dem \_\_\_\_\_ zur Einsichtnahme und zum Einreichen von Vorschlägen zur Verfügung gehalten. Die öffentliche Bekanntmachung hierzu erfolgte am \_\_\_\_\_ im Trifelskurier.

2. Die Haushaltssatzung wurde in der Sitzung des Ortsgemeinderates vom \_\_\_\_\_ beschlossen.

3. Die Haushaltssatzung wurde am \_\_\_\_\_ der Kreisverwaltung Südliche Weinstraße in Landau in der Pfalz vorgelegt.

Die Kreisverwaltung Südliche Weinstraße als Aufsichtsbehörde hat die der Genehmigungspflicht unterliegenden Teile der Haushaltssatzung am \_\_\_\_\_ unter Az.: \_\_\_\_\_ kommunalaufsichtlich genehmigt bzw. Bedenken wegen Rechtsverletzungen nicht geltend gemacht.

4. Die Haushaltssatzung wurde am \_\_\_\_\_ im Trifelskurier, amtliches Bekanntmachungsblatt der Verbandsgemeinde Annweiler am Trifels, öffentlich bekannt gemacht.

5. Der Haushaltsplan lag gemäß § 97 Abs. 3 GemO an sieben Werktagen in der Zeit vom \_\_\_\_\_ bis \_\_\_\_\_ bei der Verbandsgemeindeverwaltung Annweiler am Trifels, Meßplatz 1, während den üblichen Dienststunden öffentlich aus.

Annweiler am Trifels,  
Verbandsgemeindeverwaltung  
Im Auftrag



---

# Vorbericht





# **Vorbericht zum Haushaltsplan der Ortsgemeinde WALDHAMBACH für die Haushaltsjahre 2024 und 2025**

## Gliederung Vorbericht:

1. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft 2022
2. Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Haushaltswirtschaft 2023
3. Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den Haushaltsjahren 2024 und 2025
  - 3.1 Gesamtplan Ergebnishaushalt
  - 3.2 Gesamtplan Finanzhaushalt
  - 3.3 Erläuterungen zum Teilhaushalt 01 – Allgemeines
  - 3.4 Erläuterungen zum Teilhaushalt 02 – Zentrale Finanzdienstleistungen
4. Entwicklung der Verschuldung
5. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)
6. Entwicklung des Eigenkapitals
7. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge
8. Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den Folgejahren
9. Schlussbemerkungen

## 1. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft 2022

Der Ortsgemeinderat hat am 03.11.2022 den Doppelhaushalt 2022/2023 beschlossen. Für das Haushaltsjahr 2022 wurden festgesetzt:

### **Im Ergebnishaushalt**

ein Jahresfehlbetrag in Höhe von – 185.600 €.

Der Ergebnishaushalt war gem. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO nicht ausgeglichen.

### **Im Finanzhaushalt**

- der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf - 167.800 €
- der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf - 301.450 €
- der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf + 469.250 €

Der Finanzhaushalt war gem. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO nicht ausgeglichen.

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen waren in Höhe von 214.650 € veranschlagt.

Die Entwicklung des Ergebnishaushaltes verlief besser als geplant. Abgeschlossen hat die **Ergebnisrechnung** mit einem Jahresfehlbetrag von – 127.900 €. Dies bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung eine Verbesserung um rund 57.700 €. Ursächlich für diese Verbesserung sind insbesondere die Mehrerträge bei dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer sowie reduzierte Aufwendungen bei der Unterhaltung der Gemeindestraßen sowie bei den Personal-/Sachkosten der Kindertagesstätte.

Zur Entwicklung des **Finanzhaushaltes** ist festzuhalten, dass der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Haushaltsansatz: - 167.800 €) mit - 102.800 € besser ausgefallen ist als geplant. Ursächlich hierfür sind die bereits genannten Verbesserungen im Ergebnishaushalt, soweit diese in 2022 zahlungswirksam waren.

Dem planmäßigen Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Haushaltsansatz: - 301.450 €) steht ein Ergebnis in Höhe von + 2.000 € gegenüber. Die Verbesserung resultierte insbesondere daraus, dass die Abrechnung des Umbaus der Kindertagesstätte mit der Ortsgemeinde Waldrohrbach erst in 2023 erfolgte.

Die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse aus dem Zahlungsmittelstand haben sich um rund 100.800 € auf rund + 153.800 € verringert. Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten waren zum Ende des Haushaltsjahres 2022 nicht vorhanden.

## **2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft 2023**

Der Ortsgemeinderat hat am 03.11.2022 den Doppelhaushalt 2022/2023 beschlossen. Für das Haushaltsjahr 2023 wurden festgesetzt:

### **Im Ergebnishaushalt**

ein Jahresüberschuss in Höhe von + 32.100 €.

Der Ergebnishaushalt war gem. § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO ausgeglichen.

### **Im Finanzhaushalt**

- der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf + 48.850 €
- der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf – 38.750 €
- der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf - 10.100 €

Der Finanzhaushalt war gem. § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO ausgeglichen.

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen waren nicht veranschlagt.

Laut den bisherigen Entwicklungen im Ergebnishaushalt kann mit einem Jahresüberschuss von 219.000 € gerechnet werden. Die Verbesserung ergibt sich insbesondere durch Mehrerträge bei der Grundsteuer B (+ 12.000 €) aufgrund Erhöhung der Realsteuerhebesätze auf das Niveau der Nivellierungssätze ab dem Kalenderjahr 2023 sowie der Gewerbesteuer (+ 185.000 €). Zudem erhielt die Ortsgemeinde Waldhambach aufgrund des neuen Finanzausgleichgesetzes erstmalig Schlüsselzuweisungen B in Höhe von rund 16.000 €.

Zugleich konnten Einsparungen durch reduzierte Aufwendungen bei der Unterhaltung der Gemeindestraßen (-11.400 €) sowie des Dorfgemeinschaftshauses (- 10.000 €) erzielt werden.

Im Finanzhaushalt wird der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Haushaltsansatz: + 48.850 €) mit voraussichtlich + 237.300 € besser ausfallen, als geplant. Ursächlich hierfür sind die bereits genannten Verbesserungen im Ergebnishaushalt, soweit diese in 2023 zahlungswirksam waren.

Den planmäßigen Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Haushaltsansatz: - 38.750 €) steht ein voraussichtliches Ergebnis in Höhe von rund - 272.200 € gegenüber. Hauptgrund hierfür ist, dass die Abrechnung des Umbaus der Kindertagesstätte mit der Ortsgemeinde Waldrohrbach erfolgte.

Die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse aus dem Zahlungsmittelstand zum 31.12.2023 werden somit voraussichtlich rund 118.850 € betragen.

Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten waren zum Ende des Haushaltsjahres 2023 nicht vorhanden.

### 3. Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den Haushaltsjahren 2024 und 2025

#### 3.1 Gesamtplan Ergebnishaushalt

Der Gesamtbetrag der Erträge und der Gesamtbetrag der Aufwendungen ist wie folgt festgesetzt:

##### a) Erträge

	<b>2024</b>	<b>2025</b>
- aus laufender Verwaltungstätigkeit	651.650 €	485.850 €
- Zins- und sonstige Finanzerträge	0 €	0 €
- <b>Gesamterträge</b>	<b>651.650 €</b>	<b>485.850 €</b>

##### b) Aufwendungen

- aus laufender Verwaltungstätigkeit	760.850 €	695.950 €
- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0 €	0 €
- <b>Gesamtaufwendungen</b>	<b>760.850 €</b>	<b>695.950 €</b>

*Jahresergebnis (Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss)* - 109.200 € - 210.100 €

Durch die Ausweisung der Jahresfehlbeträge wird ersichtlich, dass die veranschlagten Aufwendungen nicht vollständig finanziert werden können, mithin also ein Werteverzehr (Ressourcenverbrauch) und damit verbunden eine Minderung des Eigenkapitals veranschlagt ist.

**Die Jahresfehlbeträge sind insbesondere auf die Einstellung „Sonderposten kommunaler Finanzausgleich“ zurückzuführen. Aufgrund der hohen Grunderträge im 4. Quartal 2023 muss in 2024 ein Betrag in Höhe von 180.000 € und 2025 ein Betrag in Höhe von 26.700 € eingestellt werden. 2025 erhält die Ortsgemeinde Waldhambach zudem keine Schlüsselzuweisung A und B.**

Allgemein orientieren sich die Haushaltsansätze im Ergebnishaushalt an den Ergebnissen der Vorjahre, der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2023 sowie an den Vorgaben des Haushaltsrundschreibens 2024 und den Orientierungsdaten zum Haushaltsjahr 2024.

#### **Insgesamt sind folgende Aufwendungen veranschlagt:**

	<b>2024</b>	<b>2025</b>
- Personal- und Versorgungsaufwendungen	28.950 €	30.000 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (insbesondere Aufwendungen für Energie/Wasser/ Abwasser/Abfall, Unterhaltung Gebäude/Grundstücke/ Infrastrukturvermögen, WKB Straßenoberflächenent- wässerung, sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)	110.000 €	91.950 €
- Abschreibungen	47.550 €	47.550 €
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- aufwendungen (insbesondere Zuschuss Kindertagesstätte, Gewerbesteuerumlage, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage)	388.800 €	494.300 €
- Sonstige laufende Aufwendungen (insbesondere Versicherungsbeiträge)	185.550 €	32.150 €
- Zinsaufwendungen	0 €	0 €
- <b>Summe der Aufwendungen</b>	<b>760.850 €</b>	<b>695.950 €</b>

### Dem gegenüber stehen folgende Erträge:

- Steuern und ähnliche Abgaben	446.500 €	425.700 €
- Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Schlüsselzuweisungen A, Schlüsselzuweisung B, Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen und privaten Bereich)	162.900 €	19.800 €
- öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (insbesondere Wirtschaftswegebeiträge inkl. Überschüsse aus Vorjahren, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten)	16.500 €	16.500 €
- privatrechtliche Leistungsentgelte (Verkaufserlöse, Mieten und Pachten)	12.850 €	12.850 €
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Glascontainerstandort)	2.000 €	1.000 €
- sonstige laufende Erträge (insbesondere Konzessionsabgaben, Jagdpachterträge)	10.900 €	10.000 €
- Zins- und sonstige Finanzerträge	0 €	0 €
<b>- Summe der Erträge</b>	<b>651.650 €</b>	<b>485.850 €</b>

### 3.2 Gesamtplan Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt sind folgende Ein- und Auszahlungen veranschlagt:

a) Einzahlungen	2024	2025
- laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	628.300 €	462.500 €
- aus Investitionstätigkeit	0 €	30.250 €
- Abnahme der Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	0 €	199.950 €
<b>- Summe der Einzahlungen</b>	<b>628.300 €</b>	<b>692.700 €</b>
b) Auszahlungen	2024	2025
- für laufende Verwaltungstätigkeit	533.300 €	621.700 €
- für Investitionstätigkeit	11.200 €	71.000 €
- Zunahme der Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	83.800 €	0 €
<b>- Summe der Auszahlungen</b>	<b>628.300 €</b>	<b>692.700 €</b>

Aus den Veranschlagungen im Finanzhaushalt ergibt sich, dass in dem Haushaltsjahr 2024 die laufenden Auszahlungen aus Verwaltungs- sowie Investitionstätigkeit vollständig über die laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit finanziert werden können. Im Haushaltsjahr 2025 können die Auszahlungen aus Verwaltungs- sowie Investitionstätigkeit nicht komplett aus den Einzahlungen aus Verwaltungs- und Investitionstätigkeit finanziert werden. Zur Finanzierung ist die teilweise Inanspruchnahme der vorhandenen liquiden Mittel veranschlagt.

### 3.3 Erläuterungen zum Teilhaushalt 01 – Allgemeines

Dem Teilhaushalt 01 sind folgende Produkte zugeordnet:

1110	Verwaltungssteuerung
1140	Allgemeine zentrale Dienste
1142	Liegenschaften
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
3650	Tageseinrichtungen für Kinder
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
5410	Gemeindestraßen
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5540	Naturschutz und Landschaftspflege
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
57310	Allgemeine öffentliche Einrichtungen
57311	Dorfgemeinschaftshaus
57500	Tourismusförderung

#### a) Teilergebnishaushalt 01

Das Jahresergebnis des Teilergebnishaushaltes beläuft sich auf - 101.600 € in 2024 und - 134.850 € in 2025.

Darstellung der wesentlichen Aufwendungen nach Produktsachkonten:

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung/Erläuterung	2024	2025
11100.5011	Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister	7.700 €	7.800 €
36500.5231	Schimmelsanierung Kita	20.000 €	2.500 €
36500.5419	Personal-/Sachkostenabrechnung Kita	20.000 €	20.000 €
54100.52201	WKB Straßenoberflächenentwässerung	11.900 €	11.900 €
54100.5233	Straßenunterhaltung und Wartung Straßenbeleuchtung	20.000 €	30.000 €
55400.5231	Offenhaltung Wingertsberg	10.000 €	10.000 €
55590.5233	Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege	3.650 €	3.300 €
57310.5231	Überdachung Brunnen	4.600 €	50 €
57311.5231	Unterhaltung Dorfgemeinschaftshaus	10.000 €	10.000 €
57311.5249	Aufwendungen für Sachleistungen DGH (Einkauf Wirtschaftsbetrieb)	8.000 €	8.000 €

Darstellung der wesentlichen Erträge nach Produktsachkonten:

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung/Erläuterung	2024	2025
54100.4370	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen für Gemeindestraßen	11.950 €	11.950 €
54100.4625	Konzessionsabgaben Pfalzwerke	9.000 €	9.000 €
55400.41447	Zuwendung „Offenhaltung Wingertsberg“	58.450 €	10.000 €
55590.4323	Feld- und Waldwegebeiträge	1.200 €	1.200 €
57311.4412	Miete Dorfgemeinschaftshaus	3.300 €	3.300 €
57311.4419	Überschuss Dorfgemeinschaftshaus	8.300 €	8.300 €

## b) Teilfinanzhaushalt 01

Im Teilfinanzhaushalt 01 sind neben den laufenden Ein- und Auszahlungen (= zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen, soweit diese in 2024/2025 kassenwirksam werden) Investitionsauszahlungen in Höhe von 11.200 € in 2024 und 71.000 € in 2025 veranschlagt. Dem gegenüber stehen investive Einzahlungen in Höhe von 0 € in 2024 und 30.250 € in 2025.

Darstellung der Haushaltsansätze nach Produkten:

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung/Erläuterung	2024	2025
11420.7859	Grunderwerb, Pauschalansatz	2.000 €	1.000 €
36500.7859	Erwerb Mobiliar Kita	2.500 €	0 €
36500.7859	Grunderwerbssteuer Kita	1.700 €	0 €
54100.6816	Zuwendung zur Errichtung barrierefreier Bushaltestelle	0 €	21.250 €
54100.7859	Errichtung barrierefreie Bushaltestelle	5.000 €	20.000 €
54100.6826	Wiederkehrende Beiträge, Straßenlampe Nauweg	0 €	9.000 €
54100.7859	Erwerb Straßenlampe Nauweg	0 €	15.000 €
55300.7859	Anlegen Rasenurnenfeld	0 €	15.000 €
57311.7859	Einrichtungsgegenstände, Dorfgemeinschaftshaus	0 €	20.000 €

### 3.4 Erläuterungen zum Teilhaushalt 02 – Zentrale Finanzdienstleistungen

Der Teilhaushalt 02 ist nach den haushaltsrechtlichen Bestimmungen als eigener Teilhaushalt auszuweisen. Er entspricht dem Hauptproduktbereich „6 - Zentrale Finanzdienstleistungen“ des Produktrahmenplanes und beinhaltet die Produkte Steuern/Allgemeine Zuweisungen/Allgemeine Umlagen sowie sonstige allgemeine Finanzwirtschaft.

#### a) Teilergebnishaushalt 02

Für den Teilergebnishaushalt 02 errechnet sich nach Berücksichtigung der Zinsaufwendungen und -erträge ein Jahresergebnis in Höhe von - 7.600 € in 2024 und in Höhe von - 75.250 € in 2025.

Darstellung der wesentlichen Haushaltsansätze:

Bezeichnung/Erläuterung	Rechnungsergebnis 2022	Haushaltsansatz 2023	Haushaltsansatz 2024	Haushaltsansatz 2025
<b><u>Erträge</u></b>				
Grundsteuer A	295,71 €	300 €	350 €	350 €
Grundsteuer B	44.027,39 €	44.500 €	56.500 €	56.500 €
Gewerbesteuer	- 14.704,10 €	30.000 €	150.000 €	115.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	210.331,69 €	215.600 €	198.250 €	210.550 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	14.908,92 €	15.000 €	18.600 €	19.200 €
Hundesteuer	2.356,26 €	2.450 €	2.000 €	2.000 €
Familienleistungsausgleich	21.483,70 €	23.600 €	20.800 €	22.100 €
Schlüsselzuweisungen A	0 €	139.600 €	74.750 €	0 €
Schlüsselzuweisung B	0 €	0 €	19.900 €	0 €



Die Ansätze bei der Grundsteuer und bei der Gewerbesteuer orientieren sich an der derzeitigen Entwicklung.

Die Fortentwicklung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer basiert auf der regionalisierten Steuerschätzung vom Oktober 2023 sowie auf den Orientierungsdaten des Haushaltsrundschreibens 2024. Auch die Fortentwicklung des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer (Ausgleichsleistung für den Wegfall der Gewerbekapitalsteuer ab 01.01.1998) sowie die Fortentwicklung der Ausgleichsleistungen nach Familienleistungsausgleich (Systemwechsel Kindergeld) erfolgte auf Grund der vorgenannten Orientierungsdaten.

Nachdem die gemeindliche Steuerkraftmesszahl für das Haushaltsjahre 2024 unterhalb dem landesdurchschnittlichen Schwellenwert liegen wird, erhält sie im Haushaltsjahr 2024 Schlüsselzuweisungen A nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz. Nachdem die gemeindliche Steuerkraftmesszahl für das Haushaltsjahre 2025 über dem landesdurchschnittlichen Schwellenwert liegen wird, erhält sie im Haushaltsjahr 2025 keine Schlüsselzuweisungen A nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz.

Nachdem die Ausgleichsmesszahl 2024 größer als die Finanzkraftmesszahl ist, erhält die Ortsgemeinde Schlüsselzuweisung B nach dem neuen Landesfinanzausgleichsgesetz. Nachdem die Ausgleichsmesszahl 2025 kleiner als die Finanzkraftmesszahl ist, erhält die Ortsgemeinde keine Schlüsselzuweisung B nach dem neuen Landesfinanzausgleichsgesetz.

Bezeichnung/Erläuterung	Rechnungs- ergebnis 2022	Haushalts- ansatz 2023	Haushalts- ansatz 2024	Haushalts- ansatz 2025
-------------------------	--------------------------------	------------------------------	------------------------------	------------------------------

### **Aufwendungen**

Gewerbesteuerumlage	- 1.481,71 €	2.850 €	13.800 €	10.600 €
Kreisumlage	175.656,00 €	172.800 €	196.950 €	257.250 €
Verbandsgemeindeumlage	144.772,00 €	142.450 €	158.000 €	206.400 €
Einstellung Sonderposten kommunaler Finanzausgleich	0 €	0 €	180.000 €	26.700 €

Berechnungsgrundlage für die Gewerbesteuerumlage ist das tatsächliche Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen der Ortsgemeinde im Laufe des Haushaltsjahres. Der Umlagesatz beträgt seit dem Haushaltsjahr 2020 35 v.H. des Gewerbesteuergrundbetrages.

Der Umlagesatz für die Kreisumlage beläuft sich seit dem Haushaltsjahr 2017 unverändert auf 45,5 %. Die betragsmäßigen Veränderungen bei der Kreisumlage sind auf Veränderungen bei den Umlagegrundlagen (Steuereinnahmen und Schlüsselzuweisungen) zurückzuführen.

Der Umlagesatz für die Verbandsgemeindeumlage beträgt seit dem Haushaltsjahr 2023 36,5 %. Die betragsmäßigen Veränderungen bei der Verbandsgemeindeumlage sind mithin ausschließlich auf Veränderungen der Umlagegrundlagen zurückzuführen.

#### 4. Entwicklung der Verschuldung

Für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 sind keine Investitionskredite eingeplant. Auch für die Folgejahre (Finanzplanungszeitraum 2026, 2027) sind keine Darlehensaufnahmen eingeplant.

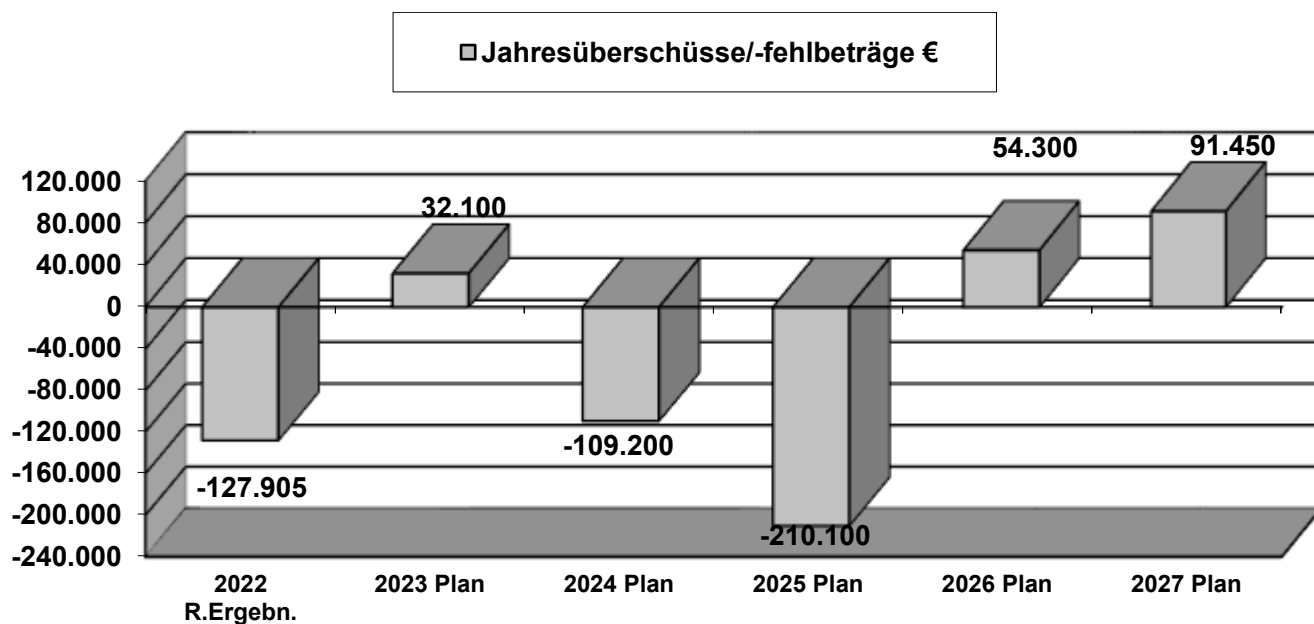
Die landesdurchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung vergleichbarer Ortsgemeinden in Rheinland-Pfalz betrug im Jahr 2021 613,00 €.

Die Ortsgemeinde Waldhambach hat keine Investitionskredite aufgenommen.

Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsmittelbestand gegenüber der Verbandsgemeindekasse bestehen nicht. Auch aus der aktuellen Haushaltsplanung ergeben sich keine Liquiditätsverbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse.

#### 5. Entwicklung der Jahresergebnisse (Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge)

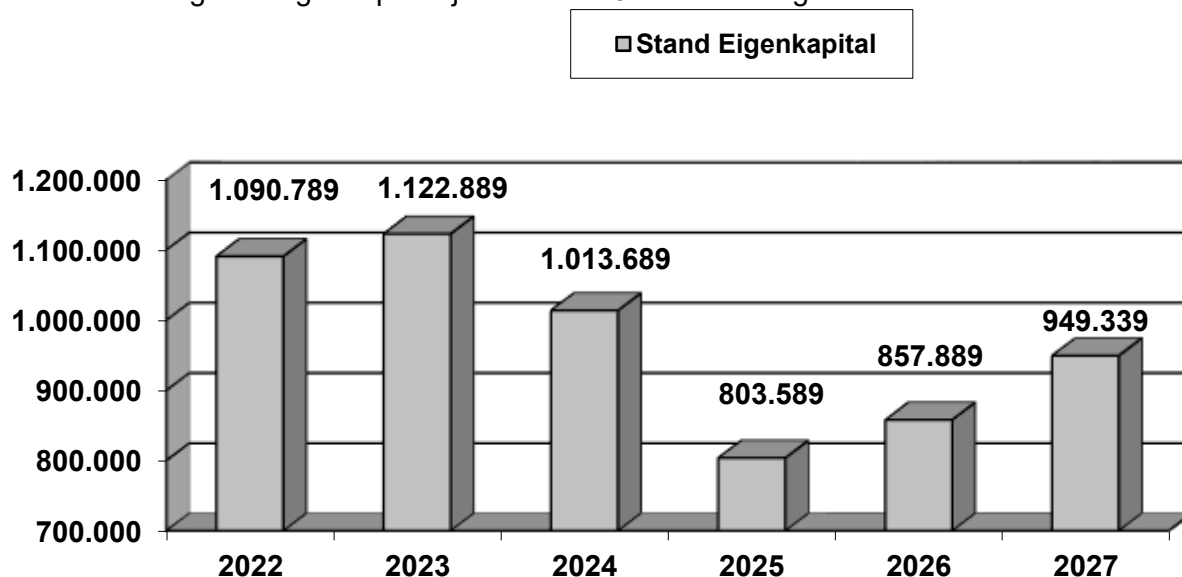
Aufgrund der im Ergebnishaushalt festgesetzten Aufwendungen und Erträge bzw. der in der Ergebnisrechnung realisierten Aufwendungen und Erträge ergeben sich für die Jahre 2022 bis 2027 folgende Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge:



Das Haushaltsjahr 2022 schloss mit einem Jahresfehlbetrag ab. Für das Haushaltsvorjahr war ein Jahresüberschuss veranschlagt, der jedoch voraussichtlich mit rund 237.300 € deutlich besser ausfallen wird. Die Haushaltsplanung sieht für die Haushaltsjahre 2024 und 2024 jeweils ein Jahresfehlbetrag vor, was im Ergebnis zu einer Minderung des Eigenkapitals führen könnte. Die Planjahre 2026 bis 2027 sehen jeweils ein Jahresüberschuss vor, was im Ergebnis zu einem Aufwuchs des Eigenkapitals führen könnte.

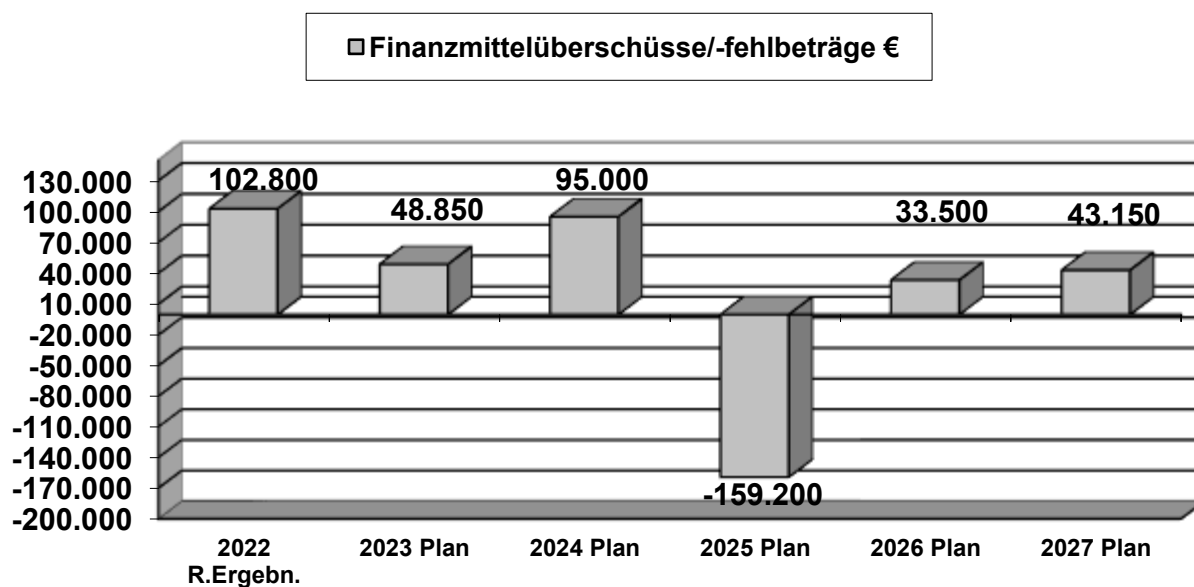
## 6. Entwicklung des Eigenkapitals

Das Eigenkapital in Form der Kapitalrücklage beläuft zum 31.12.2022 sich auf 1.179.003,28 €. Unter Berücksichtigung der oben dargestellten Jahresergebnisse stellt sich die Entwicklung des Eigenkapitals jeweils zum 31. 12. wie folgt dar:



## 7. Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge (sogenannte freie Finanzspitze)

Die Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge ermitteln sich aus dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt abzüglich der planmäßigen Tilgungen. Für die Jahre 2022 bis 2027 ermitteln sich folgende Finanzmittelüberschüsse/Finanzmittelfehlbeträge:



Mit Ausnahme des Haushaltsjahres 2025, können die laufenden Auszahlungen durch die laufenden Einzahlungen finanziert werden.

## **8. Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den Folgejahren**

Bei der Fortschreibung des Haushaltsplanes für die Jahre 2026 und 2027 wurden die wesentlichen Erträge und Aufwendungen des **Ergebnishaushaltes** in Anlehnung an die vorhandenen Orientierungsdaten (Haushaltsrundschriften 2024, regionalisierten Steuerschätzung Oktober 2023) unter Berücksichtigung allgemeiner Erfahrungswerte und örtlicher Verhältnisse hochgerechnet. Die Veränderungen bei der Kreis- und Verbandsgemeindeumlage ergeben sich aus Veränderungen bei den Umlagegrundlagen. Ob und wie weit in den Folgejahren positive Jahresergebnisse erzielt werden können bleibt abzuwarten.

Im **Finanzhaushalt** sind derzeit keine neuen investiven Auszahlungen für die Folgejahre 2026 und 2027 vorgesehen.

## **9. Schlussbemerkungen**

Der Doppelhaushalt 2024/2025 ist in beiden Haushaltsjahren im Ergebnishaushalt und im Haushaltsjahr 2025 im Finanzhaushalt nicht ausgeglichen. Die Erträge reichen nicht aus, um die Aufwendungen zu decken. Der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen reicht im Haushaltjahr 2024 aus, um die investiven Auszahlungen zu decken. 2025 ist für die Deckung der laufenden Auszahlungen sowie der Investitionen, die teilweise Inanspruchnahme von den vorhanden liquiden Mitteln, vorgesehen.

Es bestehen keine Investitionskredite. Die Aufnahme von Investitionskrediten ist auch in den Haushaltsjahren 2026 und 2027 voraussichtlich nicht notwendig. Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse bestehen zum Ende des Planungszeitraums ebenfalls nicht. Es kann mit Ende des Haushaltsjahres 2025 voraussichtlich mit liquiden Mitteln in Höhe von rund 2.700 € gerechnet werden.

Es kann festgehalten werden, dass sich die Haushalts- und Finanzlage der Ortsgemeinde Waldhambach grundsätzlich positiv darstellt. Der Umbau sowie die Sanierung der Heizungs- und Trinkwasseranlage der Kindertagesstätte konnte ohne Aufnahme von Investitionsdarlehen realisiert werden. Die Jahresfehlbeträge in 2024 und 2025 kommen durch die Einstellungen in den Sonderposten kommunaler Finanzausgleich (2024 – 180.000 €, 2025 – 27.000 €) aufgrund der extremen Schwankungen der Gewerbesteuererträge der letzten Kalenderjahre zustande. Gleichzeitig erhält die Ortsgemeinde Waldhambach 2025 keine Schlüsselzuweisung A und B bei gleichzeitig hoher Umlagebelastung. Für die Zukunft ist weiter eine solide und sparsame Haushaltsführung unerlässlich. Aufwendungen und Auszahlungen sind unter Beachtung des Grundsatzes der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit auf ihre Notwendigkeit hin zu überprüfen und in der Regel nur dann zu leisten, wenn eine rechtliche Verpflichtung hierfür besteht oder diese nicht ohne Schaden für wichtige öffentliche Belange unterlassen werden können. Im Bereich der Einnahmen müssen Ertrags- und Einzahlungspotenzial soweit als möglich ausgeschöpft werden.



---

# Haushaltsplan



---

# Gesamtplan Ergebnishaushalt





# Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	278.699,57	331.450	446.500	425.700	435.900	444.950
	40110000 Grundsteuer A	295,71	300	350	350	350	350
	40120000 Grundsteuer B	44.027,39	44.500	56.500	56.500	56.500	56.500
	40130000 Gewerbesteuer	-14.704,10	30.000	150.000	115.000	115.000	115.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	210.331,69	215.600	198.250	210.550	219.700	227.850
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	14.908,92	15.000	18.600	19.200	19.650	20.000
	40330000 Hundesteuer	2.356,26	2.450	2.000	2.000	2.000	2.000
	40521000 Familienleistungsausgleich	21.483,70	23.600	20.800	22.100	22.700	23.250
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	9.996,11	199.400	162.900	19.800	79.650	84.500
	41111000 Schlüsselzuweisung A	0,00	139.600	74.750	0	40.450	46.750
	41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	19.900	0	19.700	20.200
	41447000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von rechtsfähigen Stiftungen	0,00	50.000	58.450	10.000	10.000	10.000
	41451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	250,11	0	0	0	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	9.746,00	9.800	9.800	9.800	9.500	7.550
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.720,25	15.800	16.500	16.500	16.500	14.950
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	30,00	50	50	50	50	50
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	320,00	200	300	300	300	300
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	11.433,46	400	400	400	400	400
	43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.185,82	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	11.987,00	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	43800000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	1.200	1.550	1.550	1.550	0
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	763,97	750	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.082,10	15.750	12.850	12.850	12.850	12.850
	44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	15,00	0	0	0	0	0
	44120000 Mieten und Pachten	2.067,10	8.250	4.550	4.550	4.550	4.550
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	0,00	7.500	8.300	8.300	8.300	8.300
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	950,00	950	2.000	1.000	1.000	1.000
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	950,00	950	2.000	1.000	1.000	1.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	11.893,57	10.350	10.900	10.000	54.400	81.700
	46250000 Konzessionsabgaben	8.984,98	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	46270000 Versicherungserstattungen	1.587,27	0	0	0	0	0
	46280000 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	900,00	900	1.800	900	900	900

# Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	91,32	100	100	100	100	100
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0	0	44.400	71.700
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	330,00	350	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>329.341,60</b>	<b>573.700</b>	<b>651.650</b>	<b>485.850</b>	<b>600.300</b>	<b>639.950</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.335,51	27.550	28.950	30.000	31.050	32.100
	50110000 Bürgermeister	7.224,00	7.350	7.700	7.800	7.900	8.000
	50120000 Beigeordnete	1.452,00	1.550	1.600	1.600	1.600	1.600
	50221000 Vergütungen	7.737,42	11.950	14.100	14.850	15.500	16.250
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	88,29	0	0	0	0	0
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	2.214,14	3.700	4.500	4.650	4.900	5.050
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	554,64	1.050	1.050	1.100	1.150	1.200
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	241,02	0	0	0	0	0
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	1.824,00	1.950	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.622,03	121.450	110.000	91.950	59.500	57.650
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	7.443,84	11.350	9.000	9.100	9.200	9.300
	52201000 Laufender Kostenanteil für die Straßenoberflächenentwässerung	0,00	0	11.900	11.900	11.900	11.900
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	18.108,68	61.400	50.150	24.150	16.650	16.650
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	150	150	150	150
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.827,78	22.200	23.650	33.300	8.200	6.200
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	503,35	500	0	0	0	0
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	385,74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	250	250	250	250
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.022,35	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	190,38	200	200	200	200	200
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	6.259,40	8.500	9.500	9.500	9.500	9.500
	52531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	11.880,51	11.900	0	0	0	0
	52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	3.000	3.000	1.200	1.250	1.300
E 11	- Abschreibungen	42.285,40	40.850	47.550	47.550	46.650	42.950
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	10.202,00	9.450	10.200	10.200	10.200	10.200
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	143,00	150	150	150	150	150
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	0,00	0	5.700	5.700	5.700	5.700
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	5.247,00	5.250	5.250	5.250	4.550	4.550

# Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	4.471,00	4.450	4.450	4.450	4.450	4.450
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	18.223,00	18.250	18.250	18.250	18.250	14.850
	53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.834,00	1.850	1.850	1.850	1.850	1.850
	53720000 Kulturdenkmäler	271,00	250	250	250	250	250
	53810000 Fahrzeuge	271,00	250	250	250	50	50
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	430,00	350	500	500	500	500
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.193,40	600	700	700	700	400
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	334.767,98	339.700	388.800	494.300	403.350	410.350
	54145000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten	10,14	50	0	0	0	0
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	15.811,55	21.550	20.050	20.050	20.050	20.050
	54310000 Gewerbesteuerumlage	-1.481,71	2.850	13.800	10.600	10.600	10.600
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	175.656,00	172.800	196.950	257.250	206.800	210.700
	54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	144.772,00	142.450	158.000	206.400	165.900	169.000
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	6.241,11	5.750	185.550	32.150	5.450	5.450
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	181,95	350	250	250	250	250
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	47,08	50	50	50	50	50
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	476,38	600	500	500	500	500
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	200	200	200	200	200
	56410000 Versicherungsbeiträge	2.248,10	2.200	2.650	2.650	2.650	2.650
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	293,15	300	300	300	300	300
	56430000 Sonstige Beiträge	226,61	200	250	250	250	250
	56552000 Pauschalwertberichtigung	377,34	0	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	726,89	0	180.000	26.700	0	0
	56810000 Grundsteuer	298,97	1.000	400	400	400	400
	56920000 Verfügungsmittel	142,49	200	200	200	200	200
	56930000 Repräsentationen	1.092,15	400	500	400	400	400
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige	130,00	150	150	150	150	150
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	457.252,03	535.300	760.850	695.950	546.000	548.500
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-127.910,43	38.400	-109.200	-210.100	54.300	91.450
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5,00	0	0	0	0	0
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	5,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	6.300	0	0	0	0
	57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute	0,00	6.300	0	0	0	0

# Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	5,00	-6.300	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-127.905,43	32.100	-109.200	-210.100	54.300	91.450
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	-127.905,43	32.100	-109.200	-210.100	54.300	91.450

\*\*\* Ende der Liste "Ergebnishaushalt" \*\*\*

---

# Gesamtplan Finanzhaushalt



# Finanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	281.142,01	331.450	446.500	425.700	435.900	444.950
		60110000 Grundsteuer A	300,22	300	350	350	350	350
		60120000 Grundsteuer B	44.006,51	44.500	56.500	56.500	56.500	56.500
		60130000 Gewerbesteuer	-15.452,06	30.000	150.000	115.000	115.000	115.000
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	212.570,07	215.600	198.250	210.550	219.700	227.850
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	14.934,63	15.000	18.600	19.200	19.650	20.000
		60330000 Hundesteuer	2.281,26	2.450	2.000	2.000	2.000	2.000
		60521000 Familienleistungsausgleich	22.501,38	23.600	20.800	22.100	22.700	23.250
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	250,11	189.600	153.100	10.000	70.150	76.950
		61111000 Schlüsselzuweisung A	0,00	139.600	74.750	0	40.450	46.750
		61112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	19.900	0	19.700	20.200
		61447000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von rechtsfähigen Stiftungen	0,00	50.000	58.450	10.000	10.000	10.000
		61451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	250,11	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.879,62	1.850	2.950	2.950	2.950	2.950
		63120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	30,00	50	50	50	50	50
		63190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	380,00	200	300	300	300	300
		63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	11.306,71	400	400	400	400	400
		63224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	1.162,91	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.082,10	15.750	12.850	12.850	12.850	12.850
		64110000 Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	15,00	0	0	0	0	0
		64120000 Mieten und Pachten	2.067,10	8.250	4.550	4.550	4.550	4.550
		64190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	0,00	7.500	8.300	8.300	8.300	8.300
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	950	2.000	1.000	1.000	1.000
		64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	950	2.000	1.000	1.000	1.000
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	11.563,57	10.000	10.900	10.000	10.000	10.000
		66250000 Konzessionsabgaben	8.984,98	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
		66270000 Versicherungserstattungen	1.587,27	0	0	0	0	0
		66280000 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	900,00	900	1.800	900	900	900
		66290000 Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige	91,32	100	100	100	100	100
<b>F 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>307.917,41</b>	<b>549.600</b>	<b>628.300</b>	<b>462.500</b>	<b>532.850</b>	<b>548.700</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	21.342,55	27.550	28.950	30.000	31.050	32.100
		70110000 Bürgermeister	7.224,00	7.350	7.700	7.800	7.900	8.000
		70120000 Beigeordnete	1.452,00	1.550	1.600	1.600	1.600	1.600
		70221000 Vergütungen	7.737,42	11.950	14.100	14.850	15.500	16.250



# Finanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

fd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	88,29	0	0	0	0	0
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	2.214,14	3.700	4.500	4.650	4.900	5.050
	70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	554,64	1.050	1.050	1.100	1.150	1.200
	70900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	248,06	0	0	0	0	0
	71130000 Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige	1.824,00	1.950	0	0	0	0
F 10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	51.251,88	121.450	110.000	91.950	59.500	57.650
	72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	9.862,09	11.350	9.000	9.100	9.200	9.300
	72201000 Laufender Kostenanteil für die Straßenoberflächenentwässerung	0,00	0	11.900	11.900	11.900	11.900
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	14.366,42	61.400	50.150	24.150	16.650	16.650
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	150	150	150	150
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.656,56	22.200	23.650	33.300	8.200	6.200
	72350000 Fahrzeugunterhaltung	503,35	500	0	0	0	0
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	377,39	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0	250	250	250	250
	72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	2.022,35	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	72470000 Sonstige Verbrauchsmittel	208,35	200	200	200	200	200
	72490000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	6.374,86	8.500	9.500	9.500	9.500	9.500
	72531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	11.880,51	11.900	0	0	0	0
	72543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an die Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	3.000	3.000	1.200	1.250	1.300
F 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	333.217,18	339.700	388.800	494.300	403.350	410.350
	74145000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten	10,14	50	0	0	0	0
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige	15.811,55	21.550	20.050	20.050	20.050	20.050
	74310000 Gewerbesteuerumlage	-3.032,51	2.850	13.800	10.600	10.600	10.600
	74421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	175.656,00	172.800	196.950	257.250	206.800	210.700
	74423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	144.772,00	142.450	158.000	206.400	165.900	169.000
F 13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	- Sonstige laufende Auszahlungen	5.047,02	5.750	5.550	5.450	5.450	5.450
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	214,61	350	250	250	250	250
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	47,08	50	50	50	50	50

# Finanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

fd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	518,03	600	500	500	500	500
	76360000 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	200	200	200	200	200
	76410000 Versicherungsbeiträge	2.248,10	2.200	2.650	2.650	2.650	2.650
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	293,15	300	300	300	300	300
	76430000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / sonstige Beiträge	226,61	200	250	250	250	250
	76810000 Grundsteuer	298,97	1.000	400	400	400	400
	76920000 Verfügungsmittel	25,00	200	200	200	200	200
	76930000 Repräsentationen	1.175,47	400	500	400	400	400
	76990000 Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen / Sonstige	0,00	150	150	150	150	150
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	410.858,63	494.450	533.300	621.700	499.350	505.550
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	-102.941,22	55.150	95.000	-159.200	33.500	43.150
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	141,00	0	0	0	0	0
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	141,00	0	0	0	0	0
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	6.300	0	0	0	0
	77510000 Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute	0,00	6.300	0	0	0	0
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	141,00	-6.300	0	0	0	0
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-102.800,22	48.850	95.000	-159.200	33.500	43.150
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-102.800,22	48.850	95.000	-159.200	33.500	43.150
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.855,06	21.250	0	21.250	0	0
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	7.855,06	21.250	0	21.250	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	744,00	10.000	0	9.000	0	0
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	9.000	0	9.000	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	744,00	1.000	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	8.599,06	31.250	0	30.250	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	6.610,82	70.000	11.200	71.000	0	0
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.190,00	0	0	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	5.420,82	70.000	11.200	71.000	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.610,82	70.000	11.200	71.000	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.988,24	-38.750	-11.200	-40.750	0	0

# Finanzhaushalt 2024 / 2025

## Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 34	=	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>-100.811,98</b>	<b>10.100</b>	<b>83.800</b>	<b>-199.950</b>	<b>33.500</b>	<b>43.150</b>
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten <i>79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)</i>	0,00	10.000	0	0	0	0
F 37	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>-10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 38		Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	100.811,98	-100	-83.800	199.950	-33.500	-43.150
F 39		Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	=	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>100.811,98</b>	<b>-10.100</b>	<b>-83.800</b>	<b>199.950</b>	<b>-33.500</b>	<b>-43.150</b>
F 41		Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	=	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>100.811,98</b>	<b>-10.100</b>	<b>-83.800</b>	<b>199.950</b>	<b>-33.500</b>	<b>-43.150</b>
F 43	=	<b>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</b>	<b>100.811,98</b>	<b>-100</b>	<b>-83.800</b>	<b>199.950</b>	<b>-33.500</b>	<b>-43.150</b>
F 44		nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-102.800,22	38.850	95.000	-159.200	33.500	43.150

\*\*\* Ende der Liste "Finanzhaushalt" \*\*\*

---

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte



# Teilhaushalt 01

## Allgemeines

### zugeordnete Produkte:

1110	Verwaltungssteuerung
1140	Allgemeine zentrale Dienste
1142	Liegenschaften
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
3650	Tageseinrichtungen für Kinder
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
5410	Gemeindestraßen
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5540	Naturschutz und Landschaftspflege
5559	Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege
57310	Allgemeine öffentliche Einrichtungen
57311	Dorfgemeinschaftshaus
57500	Tourismusförderung

# Teilhaushalt 02

## Zentrale Finanzdienstleistungen

zugeordnete Produkte:

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

## Haushaltsvermerke

### Zweckbindungsvermerke

Die Erträge und Einzahlungen im Produkt 5559 sind zweckgebunden für die Aufwendungen und Auszahlungen im Produkt 5559.

Mehrerträge und die damit in Zusammenhang stehenden Mehreinzahlungen bei einem Produkt erhöhen die Aufwendungsansätze und die damit in Zusammenhang stehenden Auszahlungen des betroffenen Produktes.

### Regelungen zur Deckungsfähigkeit

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen kraft Gesetzes gegenseitig deckungsfähig. Bei Inanspruchnahme der gegenseitigen Deckungsfähigkeit in einem Teilergebnishaushalt gilt sie auch für entsprechende Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit werden innerhalb der jeweiligen Teilfinanzhaushalte für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Die Ansätze für ordentliche Auszahlungen innerhalb eines Teilfinanzhaushaltes sind einseitig deckungsfähig zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit im selben Teilfinanzhaushalt.





---

# Teilhaushalt 01

## - Allgemeines -



# Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Teilhaushalt

01 Allgemeines

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	9.996,11	59.800	68.250	19.800	19.500	17.550
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.720,25	15.800	16.500	16.500	16.500	14.950
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.082,10	15.750	12.850	12.850	12.850	12.850
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	950,00	950	2.000	1.000	1.000	1.000
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	11.893,57	10.350	10.900	10.000	10.000	10.000
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>50.642,03</b>	<b>102.650</b>	<b>110.500</b>	<b>60.150</b>	<b>59.850</b>	<b>56.350</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.335,51	27.550	28.950	30.000	31.050	32.100
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	52.622,03	121.450	110.000	91.950	59.500	57.650
E 11	-	Abschreibungen	42.285,40	40.850	47.550	47.550	46.650	42.950
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	15.821,69	21.600	20.050	20.050	20.050	20.050
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	5.863,77	5.750	5.550	5.450	5.450	5.450
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>137.928,40</b>	<b>217.200</b>	<b>212.100</b>	<b>195.000</b>	<b>162.700</b>	<b>158.200</b>
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-87.286,37	-114.550	-101.600	-134.850	-102.850	-101.850
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-87.286,37	-114.550	-101.600	-134.850	-102.850	-101.850
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-87.286,37</b>	<b>-114.550</b>	<b>-101.600</b>	<b>-134.850</b>	<b>-102.850</b>	<b>-101.850</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" \*\*\*

# Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Teilhaushalt

01 Allgemeines

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 23	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-66.687,74</b>	<b>-97.800</b>	<b>-77.400</b>	<b>-110.650</b>	<b>-79.250</b>	<b>-78.450</b>
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.855,06	21.250	0	21.250	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	744,00	10.000	0	9.000	0	0
F 27	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.599,06</b>	<b>31.250</b>	<b>0</b>	<b>30.250</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	6.610,82	70.000	11.200	71.000	0	0
F 32	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>6.610,82</b>	<b>70.000</b>	<b>11.200</b>	<b>71.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 33	<b>= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.988,24</b>	<b>-38.750</b>	<b>-11.200</b>	<b>-40.750</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 34	<b>= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-64.699,50</b>	<b>-136.550</b>	<b>-88.600</b>	<b>-151.400</b>	<b>-79.250</b>	<b>-78.450</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" \*\*\*

# Investitionsübersicht

gem. § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO

	bis einschließlich Haushaltsvorjahr bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	2023	2024	2025	2026	2027		

in €

<b>Teilhaushalt: 01</b>							
<b>Produkt (Leistung): 11420 Liegenschaften</b>							
<b>Maßnahme: Grunderwerb - Pauschalansatz</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.000	1.000				3.000
darunter:	<del>          </del>						<del>          </del>
mit Verpflichtungsermächtigung in Vorjahren bereits gebunden	<del>          </del>						<del>          </del>
Verpflichtungsermächtigungen	<del>          </del>	<del>          </del>					<del>          </del>
<b>Summe der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0	-2.000	-1.000	0	0	0	-3.000
Erläuterungen:							

<b>Teilhaushalt: 01</b>							
<b>Produkt (Leistung): 36500 Kindertagesstätte</b>							
<b>Maßnahme: Erwerb Mobiliar</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-	2.500					2.500
darunter:	<del>          </del>						<del>          </del>
mit Verpflichtungsermächtigung in Vorjahren bereits gebunden	<del>          </del>						<del>          </del>
Verpflichtungsermächtigungen	<del>          </del>	<del>          </del>					<del>          </del>
<b>Summe der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0	-2.500	0	0	0	0	-2.500
Erläuterungen:							

<b>Teilhaushalt: 01</b>							
<b>Produkt (Leistung): 36500 Kindertagesstätte</b>							
<b>Maßnahme: Grunderwerb</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	35.611	1.700					37.311
darunter:	<del>          </del>						<del>          </del>
mit Verpflichtungsermächtigung in Vorjahren bereits gebunden	<del>          </del>						<del>          </del>
Verpflichtungsermächtigungen	<del>          </del>	<del>          </del>					<del>          </del>
<b>Summe der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-35.611	-1.700	0	0	0	0	-37.311
Erläuterungen:							

# Investitionsübersicht

gem. § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO

	bis einschließlich Haushaltsvorjahr bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	2023	2024	2025	2026	2027		

in €

<b>Teilhaushalt: 01</b>							
<b>Produkt (Leistung): 54100 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: Errichtung barrierefreie Bushaltestelle</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit <sup>1)</sup>			21.250				21.250
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000	20.000				25.000
darunter:	<del>          </del>	<del>          </del>					<del>          </del>
mit Verpflichtungsermächtigung in Vorjahren bereits gebunden	<del>          </del>	<del>          </del>					<del>          </del>
Verpflichtungsermächtigungen	<del>          </del>	<del>          </del>					<del>          </del>
<b>Summe der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0	-5.000	1.250	0	0	0	-3.750
Erläuterungen: <sup>1)</sup> Zuwendung (85 %)							

<b>Teilhaushalt: 01</b>							
<b>Produkt (Leistung): 54100 Gemeindestraßen</b>							
<b>Maßnahme: Straßenlampen Nauweg</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit <sup>1)</sup>			9.000				9.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000				15.000
darunter:	<del>          </del>	<del>          </del>					<del>          </del>
mit Verpflichtungsermächtigung in Vorjahren bereits gebunden	<del>          </del>	<del>          </del>					<del>          </del>
Verpflichtungsermächtigungen	<del>          </del>	<del>          </del>					<del>          </del>
<b>Summe der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0	0	-6.000	0	0	0	-6.000
Erläuterungen: <sup>1)</sup> Wiederkehrende Beiträge							

<b>Teilhaushalt: 01</b>							
<b>Produkt (Leistung): 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen</b>							
<b>Maßnahme: Anlegen eines Rasenurnenfeldes</b>							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			15.000				15.000
darunter:	<del>          </del>	<del>          </del>					<del>          </del>
mit Verpflichtungsermächtigung in Vorjahren bereits gebunden	<del>          </del>	<del>          </del>					<del>          </del>
Verpflichtungsermächtigungen	<del>          </del>	<del>          </del>					<del>          </del>
<b>Summe der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0	0	-15.000	0	0	0	-15.000
Erläuterungen:							







# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1110	Verwaltungssteuerung
Leistung	11100	Verwaltungssteuerung

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Pflichtaufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
insbes. Gemeindeordnung, Beschlüsse der Gemeindegremien	Einwohner, Gremien, Verbandsgemeindeverwaltung

<b>Produktart</b>
extern

**Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung**  
 Führung und Vertretung der Ortsgemeinde durch den Ortsbürgermeister/die Ortsbeigeordneten, Angelegenheiten der Gremien, Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation der Ortsgemeinde

**Leistungsumfang**  
 Ortsbürgermeister, Ortsbeigeordneter, Ortsgemeinderat, Ausschüsse, Bekanntmachungen, Internetauftritt, Ehrungen, Jubiläen, Repräsentationsveranstaltungen (z.B. Neujahrsempfang)

**Ziele**  
 Verwaltung und Steuerung der Ortsgemeinde nach politischen, haushaltwirtschaftlichen und organisatorischen Grundsätzen zum Wohle der Einwohner und Bürger unter Beachtung der intergenerativen Gerechtigkeit. Zeitnahe Information der Öffentlichkeit über kommunale Angelegenheiten. Positive Repräsentation der Ortsgemeinde in der Öffentlichkeit.

**Grund- und Kennzahlen**  
 Grundzahlen: Einwohner/Jahresergebnis  
 Kennzahlen: Aufwand pro Einwohner

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	330,00	350	0	0	0	0
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	330,00	350	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	330,00	350	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.139,12	11.900	10.350	10.500	10.650	10.800
	50110000 Bürgermeister	7.224,00	7.350	7.700	7.800	7.900	8.000
	50120000 Beigeordnete	1.452,00	1.550	1.600	1.600	1.600	1.600
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	554,64	1.050	1.050	1.100	1.150	1.200
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	84,48	0	0	0	0	0
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige Ehrensold	1.824,00	1.950	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	1.758,10	1.350	1.350	1.250	1.250	1.250
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	47,08	50	50	50	50	50
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	476,38	600	500	500	500	500
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	100	100	100	100	100
	56920000 Verfügungsmittel	142,49	200	200	200	200	200
	56930000 Repräsentationen Ehrungen, Ehrengeschenke	1.092,15	400	500	400	400	400
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	12.897,22	13.250	11.700	11.750	11.900	12.050
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-12.567,22	-12.900	-11.700	-11.750	-11.900	-12.050
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-12.567,22	-12.900	-11.700	-11.750	-11.900	-12.050
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-12.567,22	-12.900	-11.700	-11.750	-11.900	-12.050

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung
Produkt	1110	Verwaltungssteuerung
Leistung	11100	Verwaltungssteuerung

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-12.911,74	-13.250	-11.700	-11.750	-11.900	-12.050
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-12.911,74	-13.250	-11.700	-11.750	-11.900	-12.050

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1140	Allgemeine zentrale Dienste
Leistung	11400	Allgemeine zentrale Dienste

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Funktionsaufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Beschlüsse der Gremien	Einwohner, Allgemeinheit, Mitarbeiter, Verbandsgemeindeverwaltung

<b>Produktart</b>
intern

**Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung**  
Allgemeine zentrale Dienste die keinem anderen Produkt zuzuordnen sind (insb.technikunterstützte Informationsverarbeitung [Tul] inkl. Telekommunikationseinrichtungen, Versicherungen, Bauhof, Gerätschaften/Fuhrpark)

**Leistungsumfang**  
Hard- und Software (soweit keine Zuordnung zu einem anderen Produkt möglich), Telefon/Fax/Kopierer, Postgebühren, Ge- und Verbrauchsmittel (z.B. Bürobedarf/-ausstattung), Archiv, Mitgliedsbeitrag GSTB, alle Versicherungen die keinem anderen Produkt zugeordnet werden können (z. B. kommunale Haftpflicht, Unfallkasse), Beitrag Pf. Gemeindekassenverband, Arbeitsgeräte (soweit keine Zuordnung zu einem anderen Produkt möglich)

**Ziele**  
Optimierung der Verwaltungs- und Arbeitsabläufe. Bedarfsgerechter Versicherungsschutz gegen Haftungsansprüche.

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Teilergebnishaushalt					
		Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	50,19	450	600	650	650	750
	50221000 Vergütungen	38,52	350	450	500	500	550
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	10,90	100	150	150	150	200
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0,77	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	889,09	1.900	1.400	1.400	1.400	1.400
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	503,35	500	0	0	0	0
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	385,74	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	400	400	400	400	400
E 11	- Abschreibungen	701,00	600	750	750	550	550
	53810000 Fahrzeuge	271,00	250	250	250	50	50
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	430,00	350	500	500	500	500
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10,14	50	0	0	0	0
	54145000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten	10,14	50	0	0	0	0
	Pf. Gemeindekassenverband						
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	1.668,22	1.750	1.850	1.850	1.850	1.850
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
	56410000 Versicherungsbeiträge	1.425,07	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500
	Kommunalhaftpflicht und Unfallkasse Rheinland-Pfalz						

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1140	Allgemeine zentrale Dienste
Leistung	11400	Allgemeine zentrale Dienste

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen GStB/KAV	243,15	250	250	250	250	250
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.318,64	4.750	4.600	4.650	4.450	4.550
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.318,64	-4.750	-4.600	-4.650	-4.450	-4.550
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-3.318,64	-4.750	-4.600	-4.650	-4.450	-4.550
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.590,09	2.100	1.650	1.650	1.650	1.650
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.728,55	-2.650	-2.950	-3.000	-2.800	-2.900

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1140	Allgemeine zentrale Dienste
Leistung	11400	Allgemeine zentrale Dienste

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.019,20	-2.050	-2.200	-2.250	-2.250	-2.350
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.190,00	0	0	0	0	0
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	1.190,00	0	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.190,00	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.190,00	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-2.209,20	-2.050	-2.200	-2.250	-2.250	-2.350

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1142	Liegenschaften
Leistung	11420	Liegenschaften

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Freiwillige Aufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gemeindeordnung, Beschlüsse der Gremien	Grundstückseigentümer/-nutzer, Pacht- und Kaufinteressenten

<b>Produktart</b>
extern

**Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung**  
 Grundstücksverkehr inkl. Rechte, Verwaltung und Bewirtschaftung der bebauten und unbebauten Grundstücke (soweit keine Zuordnung zu einem anderen Produkt möglich), Pachtverträge, Vorkaufsrechte

**Leistungsumfang**  
 Verkauf, Kauf, Tausch, Pacht, Unterhaltungs-/Investitionsmaßnahmen (soweit keine Zuordnung zu einem anderen Produkt möglich), Vorkaufsrechte

**Ziele**  
 Optimierung der Nutzung des vorhandenen Grundvermögens. Wirtschaftliche Verpachtung der Grundstücke. Wirtschaftliche Unterhaltung der Grundstücke (insb. Sauberkeit und Bewuchs)

**Grund- und Kennzahlen**  
 Grundzahlen: Einwohner/Grundstücke/Jahresergebnis  
 Kennzahlen: Aufwand je Einwohner/Grundstück

**Bemerkungen**  
 Betrifft überwiegend unbebaute Grundstücke

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	320,00	200	300	300	300	300
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	320,00	200	300	300	300	300
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.227,10	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
	44120000 Mieten und Pachten Zeltplatz	1.227,10	1.250	1.250	1.250	1.250	1.250
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	91,32	100	100	100	100	100
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	91,32	100	100	100	100	100
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.638,42	1.550	1.650	1.650	1.650	1.650
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	50	150	150	150	150
	50221000 Vergütungen	0,00	50	100	100	100	100
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	0,00	0	50	50	50	50
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	3.200	250	250	250
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0	3.200	250	250	250
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	253,70	500	200	200	200	200
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	95,02	350	0	0	0	0
	56430000 Sonstige Beiträge	124,26	100	150	150	150	150
	56810000 Grundsteuer	34,42	50	50	50	50	50
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	253,70	550	3.550	600	600	600
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.384,72	1.000	-1.900	1.050	1.050	1.050

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1142	Liegenschaften
Leistung	11420	Liegenschaften

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 20	= Ordentliches Ergebnis	1.384,72	1.000	-1.900	1.050	1.050	1.050
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	1.384,72	1.000	-1.900	1.050	1.050	1.050



# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	114	Zentrale Dienste
Produkt	1142	Liegenschaften
Leistung	11420	Liegenschaften

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.325,13	1.000	-1.900	1.050	1.050	1.050
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	3.174,42	0	2.000	1.000	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	3.174,42	0	2.000	1.000	0	0
	11420.09100000 (S)						
<b>Grunderwerb</b>							
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.174,42	0	2.000	1.000	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.174,42	0	-2.000	-1.000	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.849,29	1.000	-3.900	50	1.050	1.050

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Leistung	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Freiwillige Aufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Beschlüsse der Gremien	Einwohner, Vereine, Touristen, Partnergemeinden

<b>Produktart</b>
extern

**Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung**  
Durchführung von Heimatfesten und Kulturveranstaltungen, Unterstützung und Förderung der Heimat- und Brauchtumspflege, Kulturförderung, Partnerschaften, Seniorenveranstaltungen

**Leistungsumfang**  
Heimat- und Brauchtumsfeste (z. B. Kirchweih, Winterverbrennung und Martinsumzug), Kulturveranstaltungen, Förderung von Vereinen/Veranstaltungen kultureller Art bzw. der Brauchtums- und Heimatpflege durch Mitgliedschaften und Zuschüsse, Chroniken, Partnerschaften, Zuschüsse zu Seniorenveranstaltungen, Volkstrauertag

**Ziele**  
Förderung der örtlichen Gemeinschaft und des ehrenamtlichen Engagements als Grundlage einer lebendigen Gemeinde durch Pflege des Brauchtums, Kulturveranstaltungen, Seniorenarbeit und Partnerschaften.

**Grund- und Kennzahlen**  
Grundzahlen: Einwohner/Jahresergebnis  
Kennzahlen: Aufwand je Einwohner

**Bemerkungen**  
Nicht hierzu gehört die Heimatpflege im bisherigen Sinne der Unterhaltung von innerörtlichen unbebauten Grundstücken und Brunnen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	15,00	0	0	0	0	0
	44110000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	15,00	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	15,00	0	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	255,43	550	600	650	650	700
	50221000 Vergütungen	195,92	400	450	500	500	550
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	55,59	150	150	150	150	150
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	3,92	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	817,23	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	250	250	250	250	250
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	817,23	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
E 11	- Abschreibungen	271,00	250	250	250	250	250
	53720000 Kulturdenkmäler	271,00	250	250	250	250	250
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	7,06	0	0	0	0	0
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	7,06	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	130,00	150	150	150	150	150
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige Volkstrauertag	130,00	150	150	150	150	150

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Leistung	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.480,72	2.700	2.750	2.800	2.800	2.850
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.465,72	-2.700	-2.750	-2.800	-2.800	-2.850
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-1.465,72	-2.700	-2.750	-2.800	-2.800	-2.850
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.465,72	-2.700	-2.750	-2.800	-2.800	-2.850

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Leistung	28100	Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.299,92	-2.450	-2.500	-2.550	-2.550	-2.600
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.299,92	-2.450	-2.500	-2.550	-2.550	-2.600

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3650	Tageseinrichtungen für Kinder
Leistung	36500	Tageseinrichtungen für Kinder

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Pflichtaufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Kindertagesstättengesetz	Kinder im Vorschulalter, Erziehungsberechtigte, Träger und Mitarbeiter Kindertagesstätte

<b>Produktart</b>
extern

**Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung**  
 Einrichtung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Kindertagesstätten, Bereitstellung des erforderlichen Personals bzw. Beteiligung an Sach-, Personal- und Investitionskosten sofern ein Dritter Träger der Kindertagesstätte ist.

**Leistungsumfang**  
 Beteiligung an den Personal-, Sach- und Investitionskosten der kath. Kindertagesstätte Waldrohrbach (und ggf. weiterer Kindertagesstätten)

**Ziele**  
 Erziehungs- und Bildungsarbeit im Vorschulalter, Förderung der Gemeinschaftsfähigkeit sowie Betreuungsmaßnahmen durch die Bereitstellung einer ausreichenden Zahl von Kindergartenplätzen.

**Grund- und Kennzahlen**  
 Grundzahlen: Einwohner/Kindergartenkinder/Jahresergebnis  
 Kennzahlen: Aufwand je Einwohner/Kindergartenkind

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	197,00	200	200	200	200	200
	<b>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</b>	<b>197,00</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
E 8	= <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>197,00</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	160,39	0	600	650	750	800
	<b>50221000 Vergütungen</b>	<b>123,11</b>	<b>0</b>	<b>450</b>	<b>500</b>	<b>550</b>	<b>600</b>
	<b>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</b>	<b>34,82</b>	<b>0</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
	<b>50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</b>	<b>2,46</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	3.000	23.100	3.800	2.350	2.400
	<b>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen Sanierung Kindertagesstätte</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>2.500</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
	<b>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
	<b>52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
	<b>52543000 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>1.200</b>	<b>1.250</b>	<b>1.300</b>
	<b>Beteiligung an Sach/Personalkosten (OG Waldrohrbach)</b>						
E 11	- Abschreibungen	732,00	0	6.450	6.450	6.450	6.450
	<b>53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</b>	<b>732,00</b>	<b>0</b>	<b>750</b>	<b>750</b>	<b>750</b>	<b>750</b>

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3650	Tageseinrichtungen für Kinder
Leistung	36500	Tageseinrichtungen für Kinder

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Teilergebnishaushalt					
		Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	0,00	0	5.700	5.700	5.700	5.700
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	13.147,49	21.500	20.000	20.000	20.000	20.000
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige insb. Beteiligung an Sach-/Personalkosten	13.147,49	21.500	20.000	20.000	20.000	20.000
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	86,93	0	500	500	500	500
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	86,93	0	250	250	250	250
	56410000 Versicherungsbeiträge Anteil Kita-Gebäude	0,00	0	250	250	250	250
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.126,81	24.500	50.650	31.400	30.050	30.150
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-13.929,81	-24.300	-50.450	-31.200	-29.850	-29.950
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-13.929,81	-24.300	-50.450	-31.200	-29.850	-29.950
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-13.929,81	-24.300	-50.450	-31.200	-29.850	-29.950

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	3650	Tageseinrichtungen für Kinder
Leistung	36500	Tageseinrichtungen für Kinder

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-13.384,53	-24.500	-44.200	-24.950	-23.600	-23.700
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.855,06	0	0	0	0	0
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	7.855,06	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.855,06	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	4.200	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	4.200	0	0	0
	36500.09100000 (S)						
	Ansatz 2024: 4.200 €						
	Grunderwerbssteuer: 1.700 €						
	Erwerb v. Möbeln: 2.500 €						
	36500.09600000 (S)						
	Ansatz 2024: 0 €						
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	4.200	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.855,06	0	-4.200	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-5.529,47	-24.500	-48.400	-24.950	-23.600	-23.700

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3660	Einrichtungen der Jugendarbeiten
Leistung	36600	Einrichtungen der Jugendarbeit

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Freiwillige Aufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Beschlüsse der Gremien	Kinder, Jugendliche, Erziehungsberechtigte

<b>Produktart</b>
extern

<b>Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung</b>
Einrichtung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von Einrichtungen der Jugendarbeit

<b>Leistungsumfang</b>
Spielplatz, Jugendraum, sonstige Jugendarbeit, Zuschüsse

<b>Ziele</b>
Schaffung von Freizeitangeboten für Kinder und Jugendliche insb. durch Bereitstellung und Unterhaltung von Spielplatz und Jugendraum.

<b>Grund- und Kennzahlen</b>
Grundzahlen: Einwohner/Anzahl Kinder und Jugendliche/Jahresergebnis
Kennzahlen: Aufwand je Einwohner/Kind bzw. Jugendlicher

<b>Bemerkungen</b>
Hierzu zählen nicht die Angelegenheiten des Kindergartens (Produkt-Nr. 3650)

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Teilergebnishaushalt					
		Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	250,11	0	0	0	0	0
	<b>41451000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen</b>	250,11	0	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	250,11	0	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	493,44	1.050	1.650	1.800	1.900	2.050
	<b>50221000 Vergütungen</b>	378,73	800	1.250	1.350	1.450	1.550
	<b>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</b>	107,14	250	400	450	450	500
	<b>50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</b>	7,57	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	995,48	500	1.500	500	500	500
	<b>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</b>	0,00	500	1.500	500	500	500
	<b>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</b>	995,48	0	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	210,00	200	200	200	200	200
	<b>53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</b>	143,00	150	150	150	150	150
	<b>53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	67,00	50	50	50	50	50
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	1.698,92	1.750	3.350	2.500	2.600	2.750
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	-1.448,81	-1.750	-3.350	-2.500	-2.600	-2.750
<b>E 20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	-1.448,81	-1.750	-3.350	-2.500	-2.600	-2.750



# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3660	Einrichtungen der Jugendarbeiten
Leistung	36600	Einrichtungen der Jugendarbeit

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.448,81	-1.750	-3.350	-2.500	-2.600	-2.750

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	3660	Einrichtungen der Jugendarbeiten
Leistung	36600	Einrichtungen der Jugendarbeit

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.238,81	-1.550	-3.150	-2.300	-2.400	-2.550
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.238,81	-1.550	-3.150	-2.300	-2.400	-2.550

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Gemeindestraßen
Leistung	54100	Gemeindestraßen

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Pflichtaufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Landesstraßengesetz (LStrG)	Eigentümer der Anliegergrundstücke, Einwohner, Allgemeinheit

<b>Produktart</b>
extern

## Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung

Bereitstellung und Unterhaltung von Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung, Konzessionsabgaben

## Leistungsumfang

Gemeindestraßen, Gehwege, Plätze, Verkehrsausstattung, Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenoberflächenentwässerung, Konzessionsabgaben, Straßenbeleuchtung, ÖPNV-Einrichtungen, Standorte Glascontainer, Straßenbegleitgrün

## Ziele

Bereitstellung und Unterhaltung von verkehrssicheren Straßen-, Gehweg- und Parkplatzflächen. Steigerung Wohnwert durch Straßenbegleitgrün. Optimierung der Straßenbeleuchtung hinsichtlich Brennstunden und Leuchtmittel.

## Grund- und Kennzahlen

Grundzahlen: Einwohner/Straßenfläche (lfdm., qm)/Jahresergebnis

Kennzahlen: Aufwand je Einwohner/je lfdm., qm

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	645,00	650	650	650	650	650
	<b>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</b>	645,00	650	650	650	650	650
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.098,38	12.000	12.050	12.050	12.050	12.050
	<b>43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</b>	137,38	50	100	100	100	100
	<b>Sondernutzungsgebühren</b>						
	<b>43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</b>	11.961,00	11.950	11.950	11.950	11.950	11.950
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	950,00	950	2.000	1.000	1.000	1.000
	<b>44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden von Landkreis für Glascontainerstandplatz</b>	950,00	950	2.000	1.000	1.000	1.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	9.948,88	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	<b>46250000 Konzessionsabgaben</b>	8.984,98	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	<b>46270000 Versicherungserstattungen</b>	963,90	0	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	23.642,26	22.600	23.700	22.700	22.700	22.700
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.295,06	2.250	2.350	2.500	2.650	2.750
	<b>50221000 Vergütungen</b>	993,96	1.700	1.800	1.900	2.000	2.100
	<b>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</b>	281,21	550	550	600	650	650
	<b>50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</b>	19,89	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.946,62	34.800	35.500	45.600	20.700	20.800
	<b>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</b>	2.380,19	2.800	3.500	3.600	3.700	3.800
	<b>Strom Straßenbeleuchtung</b>						

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Gemeindestraßen
Leistung	54100	Gemeindestraßen

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	52201000 Laufender Kostenanteil für die Straßenoberflächenentwässerung	0,00	0	11.900	11.900	11.900	11.900
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	4.659,05	20.000	20.000	30.000	5.000	5.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.026,87	0	0	0	0	0
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	100	100	100	100	100
	52531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe WKB Straßenoberflächenentwässerung	11.880,51	11.900	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	23.504,40	23.200	23.650	23.650	23.650	21.900
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	3.470,00	3.450	3.450	3.450	3.450	3.450
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	30,00	50	50	50	50	50
	53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	4.471,00	4.450	4.450	4.450	4.450	4.450
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	15.234,00	15.250	15.250	15.250	15.250	13.800
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	299,40	0	450	450	450	150
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	44.746,08	60.250	61.500	71.750	47.000	45.450
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-21.103,82	-37.650	-37.800	-49.050	-24.300	-22.750
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-21.103,82	-37.650	-37.800	-49.050	-24.300	-22.750
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-21.103,82	-37.650	-37.800	-49.050	-24.300	-22.750

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	5410	Gemeindestraßen
Leistung	54100	Gemeindestraßen

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	-10.754,98	-27.050	-26.750	-38.000	-13.250	-13.450
F 24	+ <b>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>	0,00	21.250	0	21.250	0	0
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	21.250	0	21.250	0	0
	54100.23310000 (H)						
	<b>Zuwendung barrierefreie Bushaltestelle (85 %)</b>						
F 25	+ <b>Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten</b>	0,00	9.000	0	9.000	0	0
	68260000 Anzahlungen für Beiträge	0,00	9.000	0	9.000	0	0
	54100.23320000 (H)						
	<b>WKB (Straßenlampen Nauweg)</b>						
F 27	= <b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	0,00	30.250	0	30.250	0	0
F 29	- <b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>	2.246,40	35.000	5.000	35.000	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	2.246,40	35.000	5.000	35.000	0	0
	54100.09100000 (S)						
	<b>Straßenlampen Nauweg</b>						
	54100.09600000 (S)						
	<b>2024:</b>						
	Ausbau barrierefreie Bushaltestelle: 5.000 €						
	<b>2025:</b>						
	Ausbau barrierefreie Bushaltestelle: 20.000 €						
	Erwerb Straßenlampen Nauweg: 15.000 €						
F 32	- <b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	2.246,40	35.000	5.000	35.000	0	0
F 33	= <b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	-2.246,40	-4.750	-5.000	-4.750	0	0
F 34	= <b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	-13.001,38	-31.800	-31.750	-42.750	-13.250	-13.450

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Leistung	55110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Freiwillige Aufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Beschlüsse der Gremien	Einwohner, Touristen, Allgemeinheit

<b>Produktart</b>
extern

<b>Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung</b>
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen

<b>Leistungsumfang</b>
Innerörtliche Grünflächen und Parkanlagen, Blumenschmuck, Ruhebänke

<b>Ziele</b>
Schaffung eines attraktiven Ortsbildes. Repräsentation der Ortsgemeinde. Erhöhung der Wohnqualität.

<b>Grund- und Kennzahlen</b>
Grundzahlen: Einwohner/Jahresergebnis
Kennzahlen: Aufwand je Einwohner

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.090,09	3.900	4.150	4.250	4.400	4.500
	50221000 Vergütungen	2.321,81	3.000	3.150	3.250	3.350	3.450
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	50,22	0	0	0	0	0
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	670,60	900	1.000	1.000	1.050	1.050
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	47,46	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	223,02	450	450	450	450	450
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	223,02	450	450	450	450	450
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.313,11	4.350	4.600	4.700	4.850	4.950
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.313,11	-4.350	-4.600	-4.700	-4.850	-4.950
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-3.313,11	-4.350	-4.600	-4.700	-4.850	-4.950
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-530,03	-700	-550	-550	-550	-550
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.843,14	-5.050	-5.150	-5.250	-5.400	-5.500

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt	5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
Leistung	55110	Öffentliches Grün, Landschaftsbau

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3.802,00	-5.050	-5.150	-5.250	-5.400	-5.500
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-3.802,00	-5.050	-5.150	-5.250	-5.400	-5.500

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Leistung	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Pflichtaufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Bestattungsgesetz Rheinland-Pfalz, Beschlüsse der Gremien	Einwohner, Hinterbliebene

<b>Produktart</b>
extern

<b>Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung</b>
Erichtung, Unterhaltung und Bewirtschaftung Friedhof mit baulichen Anlagen, Bestattungswesen

<b>Leistungsumfang</b>
Friedhof, Leichenhalle, Kriegsgräber, Mahnmale, Bestattungen

<b>Ziele</b>
Angemessene Vorhaltung von Bestattungsflächen und -einrichtungen. Würdige Bestattung aller Verstorbenen. Sicherstellung der Verkehrssicherungspflicht, insb. bei den Grabsteinen. Vorhaltung von Belegungsplänen. Weitgehende Kostendeckung.

<b>Grund- und Kennzahlen</b>
Grundzahlen: Einwohner/durchschnittliche Sterbefälle pro Jahr/Jahresergebnis
Kennzahlen: Aufwand pro Einwohner/pro Sterbefall im Durchschnitt

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.184,00	1.200	1.200	1.200	900	900
	<b>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</b>	1.184,00	1.200	1.200	1.200	900	900
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	873,97	1.150	1.350	1.350	1.350	1.350
	<b>43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)</b>	30,00	50	50	50	50	50
	<b>43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</b>	80,00	350	300	300	300	300
	<b>43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen</b>	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	<b>43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</b>	763,97	750	0	0	0	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	623,37	0	0	0	0	0
	<b>46270000 Versicherungserstattungen</b>	623,37	0	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.681,34</b>	<b>2.350</b>	<b>2.550</b>	<b>2.550</b>	<b>2.250</b>	<b>2.250</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.767,79	3.250	3.400	3.550	3.650	3.800
	<b>50221000 Vergütungen</b>	1.356,79	2.500	2.600	2.700	2.800	2.900
	<b>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</b>	383,89	750	800	850	850	900
	<b>50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</b>	27,11	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	533,66	1.000	950	950	950	950
	<b>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</b>	452,76	550	500	500	500	500
	<b>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</b>	80,90	400	400	400	400	400
	<b>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</b>	0,00	50	50	50	50	50



# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Leistung	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 11	- Abschreibungen	3.323,00	3.300	3.300	3.300	2.600	2.600
	<b>53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden</b>	<b>3.323,00</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>3.300</b>	<b>2.600</b>	<b>2.600</b>
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	326,10	300	350	350	350	350
	<b>56410000 Versicherungsbeiträge</b>	<b>223,75</b>	<b>200</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>
	<b>56430000 Sonstige Beiträge</b>	<b>102,35</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
E 15	= <b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>5.950,55</b>	<b>7.850</b>	<b>8.000</b>	<b>8.150</b>	<b>7.550</b>	<b>7.700</b>
E 16	= <b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-3.269,21</b>	<b>-5.500</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.450</b>
E 20	= <b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-3.269,21</b>	<b>-5.500</b>	<b>-5.450</b>	<b>-5.600</b>	<b>-5.300</b>	<b>-5.450</b>
E 22	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-530,04</b>	<b>-700</b>	<b>-550</b>	<b>-550</b>	<b>-550</b>	<b>-550</b>
E 23	= <b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-3.799,25</b>	<b>-6.200</b>	<b>-6.000</b>	<b>-6.150</b>	<b>-5.850</b>	<b>-6.000</b>

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
Leistung	55300	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-2.223,09	-4.850	-3.900	-4.050	-4.150	-4.300
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	744,00	1.000	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	744,00	1.000	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	744,00	1.000	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	15.000	0	15.000	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	15.000	0	15.000	0	0
	55300.09600000 (S)						
Anlegen/Umgestaltung Rasenurnenfeld							
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	15.000	0	15.000	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	744,00	-14.000	0	-15.000	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.479,09	-18.850	-3.900	-19.050	-4.150	-4.300

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
Leistung	55400	Naturschutz und Landschaftspflege

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Funktionsaufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Naturschutzgesetz, Landesnaturschutzgesetz, Beschlüsse der Gremien	Einwohner, Allgemeinheit

<b>Produktart</b>
extern

## Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung

Gemeindliche Maßnahmen zum Schutz der Natur und der Landschaftspflege, Unterstützung Dritter durch Zuwendungen und Mitgliedschaften

## Leistungsumfang

insbesondere Offenhaltungsmaßnahmen, Mitgliedschaft Schutz/Pflege Natur SÜW e.V.

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	50.000	58.450	10.000	10.000	10.000
	41447000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von rechtsfähigen Stiftungen	0,00	50.000	58.450	10.000	10.000	10.000
	Zuwendung "Offenhaltung Wingertsberg" durch Stiftung Natur und Umwelt						
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	50.000	58.450	10.000	10.000	10.000
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.510,00	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	17.510,00	50.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Projekt "Offenhaltung Wingertsberg"						
E 11	- Abschreibungen	1.451,00	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
	53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.451,00	1.450	1.450	1.450	1.450	1.450
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.625,00	0	0	0	0	0
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	2.625,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	50,00	50	50	50	50	50
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	50,00	50	50	50	50	50
	Förderverein Schutz und Pflege Natur und Landschaft SÜW						
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	21.636,00	51.500	11.500	11.500	11.500	11.500
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-21.636,00	-1.500	46.950	-1.500	-1.500	-1.500
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-21.636,00	-1.500	46.950	-1.500	-1.500	-1.500
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilergebnishaushalts	-21.636,00	-1.500	46.950	-1.500	-1.500	-1.500

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	554	Naturschutz und Landschaftspflege
Produkt	5540	Naturschutz und Landschaftspflege
Leistung	55400	Naturschutz und Landschaftspflege

## Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-16.435,00	-50	48.400	-50	-50	-50
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-16.435,00	-50	48.400	-50	-50	-50

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Leistung	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Verantwortlich	Art der Aufgabe
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Gemeindeordnung, Satzung, Beschlüsse der Gremien	Eigentümer und Nutzer von Außenbereichsgrundstücken, Einwohner, Touristen, Allgemeinheit

Produktart
extern

Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung
Bereitstellung und Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswegen

Ziele
Verkehrssichere Bereitstellung und Instandhaltung der Wirtschaftswege. Kostendeckung gem. Beitragssatzung.

Grund- und Kennzahlen
Grundzahlen: Einwohner/Gemeindeanteil an den Ausgaben
Kennzahlen: Gemeindeanteil je Einwohner

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.282,00	3.300	3.300	3.300	3.300	1.350
	<b>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</b>	3.282,00	3.300	3.300	3.300	3.300	1.350
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.211,82	2.450	2.800	2.800	2.800	1.250
	<b>43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen</b>	1.185,82	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
	<b>43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</b>	26,00	50	50	50	50	50
	<b>43800000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich</b>	0,00	1.200	1.550	1.550	1.550	0
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	900,00	900	1.800	900	900	900
	<b>46280000 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden</b>	900,00	900	1.800	900	900	900
	<b>Fischereipacht</b>						
E 8	= <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	5.393,82	6.650	7.900	7.000	7.000	3.500
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	721,03	750	800	850	950	1.000
	<b>50221000 Vergütungen</b>	553,31	550	600	650	700	750
	<b>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</b>	156,65	200	200	200	250	250
	<b>50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</b>	11,07	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	467,08	2.200	3.650	3.300	3.200	1.200
	<b>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</b>	467,08	2.200	3.650	3.300	3.200	1.200
E 11	- Abschreibungen	3.372,00	3.400	3.400	3.400	3.400	1.450
	<b>53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen</b>	2.989,00	3.000	3.000	3.000	3.000	1.050
	<b>53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</b>	383,00	400	400	400	400	400

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Leistung	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	726,89	700	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	726,89	0	0	0	0	0
	56810000 Grundsteuer	0,00	700	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.287,00	7.050	7.850	7.550	7.550	3.650
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	106,82	-400	50	-550	-550	-150
E 20	= Ordentliches Ergebnis	106,82	-400	50	-550	-550	-150
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-530,02	-700	-550	-550	-550	-550
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-423,20	-1.100	-500	-1.100	-1.100	-700

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
Leistung	55590	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	344,78	-2.250	-2.000	-2.600	-2.600	-650
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	344,78	-2.250	-2.000	-2.600	-2.600	-650

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57310	Allgemeine öffentliche Einrichtungen

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Freiwillige Aufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Beschlüsse der Gremien	Einwohner, Allgemeinheit

<b>Produktart</b>
extern

**Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung**  
 Unter dem Sammelbegriff "Allgemeine öffentliche Einrichtungen" werden eine Vielzahl von in der Regel kleineren Anlagen/Einrichtungen zusammengefasst (vergleiche Leistungsumfang).

**Leistungsumfang**  
 insbesondere Glocken, Brunnen, Plakatafeln und sonstige Werbeeinrichtungen, Freizeitanlagen

**Ziele**  
 Sicherung und Unterhaltung des Dorfgemeinschaftshauses als zentrale Einrichtung für das örtliche Dorfleben. Maximale Auslastung durch Gemeinde, Vereine und Einwohner.

**Grund- und Kennzahlen**  
 Grundzahlen: Einwohner/Jahresergebnis  
 Kennzahlen: Aufwand je Einwohner

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	3.900,00	3.900	3.900	3.900	3.900	3.900
	<b>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.900,00</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>	<b>3.900</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	92,68	400	1.150	1.200	1.250	1.300
	<b>50221000 Vergütungen</b>	<b>71,13</b>	<b>300</b>	<b>850</b>	<b>900</b>	<b>950</b>	<b>1.000</b>
	<b>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</b>	<b>20,13</b>	<b>100</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>
	<b>50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</b>	<b>1,42</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	62,19	50	4.600	50	50	50
	<b>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</b>	<b>62,19</b>	<b>50</b>	<b>4.600</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
	<b>Brunnen</b>						
E 11	- Abschreibungen	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
	<b>53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>	<b>6.000</b>
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	32,00	50	50	50	50	50
	<b>54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige pol. Glockengeläut</b>	<b>32,00</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.186,87</b>	<b>6.500</b>	<b>11.800</b>	<b>7.300</b>	<b>7.350</b>	<b>7.400</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.286,87</b>	<b>-2.600</b>	<b>-7.900</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.450</b>	<b>-3.500</b>
<b>E 20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.286,87</b>	<b>-2.600</b>	<b>-7.900</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.450</b>	<b>-3.500</b>
<b>E 23</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-2.286,87</b>	<b>-2.600</b>	<b>-7.900</b>	<b>-3.400</b>	<b>-3.450</b>	<b>-3.500</b>



# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57310	Allgemeine öffentliche Einrichtungen

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-181,25	-500	-5.800	-1.300	-1.350	-1.400
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-181,25	-500	-5.800	-1.300	-1.350	-1.400

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57311	Dorfgemeinschaftshaus

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Freiwillige Aufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Beschlüsse der Gremien	Einwohner, Sonstige

<b>Produktart</b>
extern

## Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung

Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung des Dorfgemeinschaftshauses

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	538,00	550	550	550	550	550
	<b>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</b>	538,00	550	550	550	550	550
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.216,08	0	0	0	0	0
	<b>43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</b>	11.216,08	0	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	840,00	14.500	11.600	11.600	11.600	11.600
	<b>44120000 Mieten und Pachten</b>	840,00	7.000	3.300	3.300	3.300	3.300
	<b>44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige Umsätze DGH</b>	0,00	7.500	8.300	8.300	8.300	8.300
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.594,08</b>	<b>15.050</b>	<b>12.150</b>	<b>12.150</b>	<b>12.150</b>	<b>12.150</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.270,29	3.000	3.150	3.250	3.400	3.500
	<b>50221000 Vergütungen</b>	1.704,14	2.300	2.400	2.500	2.600	2.700
	<b>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</b>	38,07	0	0	0	0	0
	<b>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</b>	493,21	700	750	750	800	800
	<b>50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</b>	34,87	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.476,01	25.800	23.900	23.900	17.900	17.900
	<b>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</b>	4.610,89	8.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	<b>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</b>	232,57	10.000	10.000	10.000	4.000	4.000
	<b>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</b>	0,00	200	100	100	100	100
	<b>52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	0,00	0	200	200	200	200
	<b>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</b>	0,00	500	500	500	500	500
	<b>52470000 Sonstige Verbrauchsmittel</b>	190,38	100	100	100	100	100
	<b>52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</b>	5.442,17	7.000	8.000	8.000	8.000	8.000

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57311	Dorfgemeinschaftshaus

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 11	- Abschreibungen	2.721,00	2.450	2.100	2.100	2.100	2.100
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	1.894,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	827,00	550	200	200	200	200
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	863,83	950	1.100	1.100	1.100	1.100
	56360000 Öffentlichkeitsarbeit	0,00	100	100	100	100	100
	56410000 Versicherungsbeiträge	599,28	600	650	650	650	650
	56810000 Grundsteuer	264,55	250	350	350	350	350
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	16.331,13	32.200	30.250	30.350	24.500	24.600
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.737,05	-17.150	-18.100	-18.200	-12.350	-12.450
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-3.737,05	-17.150	-18.100	-18.200	-12.350	-12.450
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3.737,05	-17.150	-18.100	-18.200	-12.350	-12.450

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5731	Kommunale allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Leistung	57311	Dorfgemeinschaftshaus

## Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-5.107,13	-15.250	-16.550	-16.650	-10.800	-10.900
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	20.000	0	20.000	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	20.000	0	20.000	0	0
	57311.09100000 (S)						
	Einrichtungsgegenstände (Tische und Stühle)						
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	20.000	0	20.000	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-20.000	0	-20.000	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-5.107,13	-35.250	-16.550	-36.650	-10.800	-10.900

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	5750	Tourismusförderung
Leistung	57500	Tourismusförderung

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Freiwillige Aufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Beschlüsse der Gremien	Tourismusbetriebe, Touristen

<b>Produktart</b>
extern

<b>Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung</b>
Förderung der heimischen Tourismuswirtschaft/ touristischen Infrastruktur

<b>Leistungsumfang</b>
insbes. Werbung in Fremdenverkehrsprospekten

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	701,65	0	0	0	0	0
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	701,65	0	0	0	0	0
	Prädikatswanderweg Pfalz						
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	701,65	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-701,65	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-701,65	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-701,65	0	0	0	0	0

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

---

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	5750	Tourismusförderung
Leistung	57500	Tourismusförderung



---

# Teilhaushalt 02

## - Zentrale Finanzdienstleistungen -





# Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Teilhaushalt

02 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	278.699,57	331.450	446.500	425.700	435.900	444.950
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	139.600	94.650	0	60.150	66.950
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	44.400	71.700
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>278.699,57</b>	<b>471.050</b>	<b>541.150</b>	<b>425.700</b>	<b>540.450</b>	<b>583.600</b>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	318.946,29	318.100	368.750	474.250	383.300	390.300
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	377,34	0	180.000	26.700	0	0
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>319.323,63</b>	<b>318.100</b>	<b>548.750</b>	<b>500.950</b>	<b>383.300</b>	<b>390.300</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-40.624,06</b>	<b>152.950</b>	<b>-7.600</b>	<b>-75.250</b>	<b>157.150</b>	<b>193.300</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5,00	0	0	0	0	0
E 18	-	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	6.300	0	0	0	0
<b>E 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>5,00</b>	<b>-6.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-40.619,06</b>	<b>146.650</b>	<b>-7.600</b>	<b>-75.250</b>	<b>157.150</b>	<b>193.300</b>
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-40.619,06</b>	<b>146.650</b>	<b>-7.600</b>	<b>-75.250</b>	<b>157.150</b>	<b>193.300</b>

\*\*\* Ende der Liste "Teilergebnishaushalt" \*\*\*

# Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Teilhaushalt 02 Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-36.112,48	146.650	172.400	-48.550	112.750	121.600
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-36.112,48	146.650	172.400	-48.550	112.750	121.600

\*\*\* Ende der Liste "Teilfinanzhaushalt" \*\*\*

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Leistung	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Pflichtaufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gesetze (insb. Grundsteuergesetz, Gewerbesteuergesetz, Landesfinanzausgleichsgesetz), Satzungen (Haushaltssatzungen, Hundesteuersatzung)	Steuerpflichtige, Verbandsgemeinde, Landkreis, Land

<b>Produktart</b>
extern

**Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung**  
 Zentrale Bereitstellung von allgemeinen Deckungsmitteln durch die Erhebung von Steuern bzw. die Vereinnahmung von allgemeinen Zuweisungen und Ausgleichsleistungen, Verausgabung von allgemeinen Umlagen an Land, Landkreis und Verbandsgemeinde

**Leistungsumfang**  
 Grundsteuer, Gewerbesteuer, Hundesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer, Schlüsselzuweisungen, Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich, Gewerbesteuerumlage, Umlage Fonds Deutsche Einheit, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage, Finanzausgleichsumlage

**Ziele**  
 Haushaltsausgleich

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	278.699,57	331.450	446.500	425.700	435.900	444.950
	40110000 Grundsteuer A	295,71	300	350	350	350	350
	40120000 Grundsteuer B	44.027,39	44.500	56.500	56.500	56.500	56.500
	40130000 Gewerbesteuer	-14.704,10	30.000	150.000	115.000	115.000	115.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	210.331,69	215.600	198.250	210.550	219.700	227.850
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	14.908,92	15.000	18.600	19.200	19.650	20.000
	40330000 Hundesteuer	2.356,26	2.450	2.000	2.000	2.000	2.000
	40521000 Familienleistungsausgleich	21.483,70	23.600	20.800	22.100	22.700	23.250
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	139.600	94.650	0	60.150	66.950
	41111000 Schlüsselzuweisung A	0,00	139.600	74.750	0	40.450	46.750
	41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	19.900	0	19.700	20.200
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	44.400	71.700
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0	0	44.400	71.700
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	278.699,57	471.050	541.150	425.700	540.450	583.600
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	318.946,29	318.100	368.750	474.250	383.300	390.300
	54310000 Gewerbesteuerumlage	-1.481,71	2.850	13.800	10.600	10.600	10.600
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise Kreisumlage	175.656,00	172.800	196.950	257.250	206.800	210.700
	54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden VG-Umlage	144.772,00	142.450	158.000	206.400	165.900	169.000
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	377,34	0	180.000	26.700	0	0
	56552000 Pauschalwertberichtigung	377,34	0	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	0,00	0	180.000	26.700	0	0

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Leistung	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	319.323,63	318.100	548.750	500.950	383.300	390.300
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-40.624,06	152.950	-7.600	-75.250	157.150	193.300
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-40.624,06	152.950	-7.600	-75.250	157.150	193.300
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-40.624,06	152.950	-7.600	-75.250	157.150	193.300

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	6110	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Leistung	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

## Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-36.253,48	152.950	172.400	-48.550	112.750	121.600
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-36.253,48	152.950	172.400	-48.550	112.750	121.600

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Peter Fischer	Funktionsaufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Gemeindeordnung, Beschlüsse der Gremien	Banken, Kreditinstitute

<b>Produktart</b>
extern

<b>Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung</b>
Zinsaufwendungen und -erträge

<b>Leistungsumfang</b>
Abwicklung von Darlehen

<b>Ziele</b>
Optimierung der Zinsaufwendungen bzw. -erträge

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	5,00	0	0	0	0	0
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	5,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	6.300	0	0	0	0
	57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute	0,00	6.300	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	5,00	-6.300	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	5,00	-6.300	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	5,00	-6.300	0	0	0	0

# Produkthaushalt

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zugeordnet)
Produkt	6120	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Leistung	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	141,00	-6.300	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	141,00	-6.300	0	0	0	0





---

# Stellenplan



Bes.Gruppe Entgelt- gruppe	kommende Haushalts- jahre		Ist- Stellen lfd. HHJahr	tatsächl. besetzt am	Stellenvermerke (ku, kw) u. Erläuterungen (z.B. zu Planstellen, d. nicht d. allgemeinen Obergrenzenregelungen unterliegen, oder zu wesentl. Abweichungen gegenüber d. Stellenplan d.
	2024	2025	2023	30.06.2023	

### Teilhaushalt I - Allgemeines

<u>1. Beamte:</u>						
Ortsbürgermeister		1,00	1,00	1,00	1,00	
Ortsbeigeordnete		2,00	2,00	2,00	2,00	
<b><u>Stellen Teilhaushalt I</u></b>		<b><u>3,00</u></b>	<b><u>3,00</u></b>	<b><u>3,00</u></b>	<b><u>3,00</u></b>	<b>gleichzeitig Gesamtpersonal</b>

### Nachrichtlich: (Pauschalbeschäftigte)

#### Teilhaushalt I - V

Beschäftigte	Pauschal	0,48	0,48	0,48	0,48	gesamter Stellenanteil auf 2 geringfügig Beschäftigte verteilt.
<b><u>Stellen Teilhaushalt I - V</u></b>		<b><u>0,48</u></b>	<b><u>0,48</u></b>	<b><u>0,48</u></b>	<b><u>0,48</u></b>	

**Übersicht  
über den Stand der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge**

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Stand Beginn Haushalts- vorjahr 2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 2025
		in €		
1	Verbindlichkeiten aus Anleihen für Investitionen	-	-	-
2	Verbindlichkeiten aus Anleihen zur Liquiditätssicherung	-	-	-
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen (gemäß § 103 GemO) <sup>2</sup>	-	-	-
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung (gemäß § 105 GemO)	-	-	-
5	darunter: a) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung bis zum 31.12.2023	-	-	-
6	b) Anleihen und Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung ab dem 01.01.2024	-	-	-
7	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
8	<b>Summe der Verbindlichkeiten aus Anleihen, Kreditaufnahmen und ähnlicher Vorgänge</b>	-	-	-

<b>Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>		
<b>lfd. Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Angabe</b>
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2018 - 2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	-
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	- €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	533.300 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.	26.650 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes	26.650 €
8	Abweichung in Euro <sup>1)</sup>	35.000 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf. auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	26.650 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	88.300 €

<sup>1)</sup> mögliche Vorfinanzierung von Investitionsausgaben (s. Investitionsübersicht) über den Kassenbestand (bei nachgelagerten Zuwendungen oder WKB's)

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

Fehlanzeige

**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen**  
**- Einzelnachweis Darlehen -**  
**2024**

lfd. Nr.	Gläubiger, Zinsfest-schreibung bis, Darlehnslauf-zeit bis	Höhe der Schuld			Schuldendienst für das Haushaltsjahr 2024				Vorauss. Höhe der Schuld am Ende des HJ. 2024
		ur-sprünglich in €	Ende des abgelaufen en HJ. 2022 in €	Ende des laufenden HJ. 2023 in €	Zins-satz in %	Zinsen in €	Tilgung in €	insgesamt in €	
<b>Fehlanzeige</b>									
<b>Summe:</b>									



**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen  
- Einzelnachweis Darlehen -  
2025**

lfd. Nr.	Gläubiger, Zinsfest-schreibung bis, Darlehnslauf-zeit bis	Höhe der Schuld			Schuldendienst für das Haushaltsjahr 2025				Vorauss. Höhe der Schuld am Ende des HJ. 2025
		ur-sprünglich in €	Ende des abgelaufen en HJ. 2023 in €	Ende des laufenden HJ. 2024 in €	Zins-satz in %	Zinsen in €	Tilgung in €	insgesamt in €	
<b>Fehlanzeige</b>									
<b>Summe:</b>									

**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen  
- Einzelnachweis Darlehen -  
2026**

lfd. Nr.	Gläubiger, Zinsfest-schreibung bis, Darlehnslauf-zeit bis	Höhe der Schuld			Schuldendienst für das Haushaltsjahr 2026				Vorauss. Höhe der Schuld am Ende des HJ. 2026
		ur-sprünglich in €	Ende des abgelaufen en HJ. 2024 in €	Ende des laufenden HJ. 2025 in €	Zins-satz in %	Zinsen in €	Tilgung in €	insgesamt in €	
<b>Fehlanzeige</b>									
<b>Summe:</b>									

**Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen**  
**- Einzelnachweis Darlehen -**  
**2027**

lfd. Nr.	Gläubiger, Zinsfest-schreibung bis, Darlehnslauf-zeit bis	Höhe der Schuld			Schuldendienst für das Haushaltsjahr 2027				Vorauss. Höhe der Schuld am Ende des HJ. 2027
		ur-sprünglich in €	Ende des abgelaufen en HJ. 2025 in €	Ende des laufenden HJ. 2026 in €	Zins-satz in %	Zinsen in €	Tilgung in €	insgesamt in €	
<b>Fehlanzeige</b>									
<b>Summe:</b>									

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO) <sup>1)</sup>	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolge- jahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolge- jahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolge- jahre
	in €			
	2025	2026	2027	2028 ff.
im Haushaltsjahr 2023				
im Haushaltsjahr 2022				
im Haushaltsjahr 2021				
<b>Summe</b>				
Gesamtbetrag der Investitionskredite (ohne zinslose Kredite und Kredite zur Umschuldung)				

Fehlanzeige

1) Es sind in chronologischer Reihenfolge das Haushaltsjahr und alle Haushaltsvorjahre aufzuführen, in denen Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt waren, aus deren Inanspruchnahme Auszahlungen fällig werden.

## Übersicht über die Über-/Unterdeckung im Finanzhaushalt bzw. in der Finanzrechnung

lfd Nr.	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./. Planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./. Mindest- Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag	
						in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019	-23.026,62	0,00	0,00	-23.026,62
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020	164.845,13	0,00	0,00	164.845,13
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestellten Jahresabschluss)	2021	-99.022,51	0,00	0,00	-99.022,51
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2022	-102.800,22	0,00	0,00	-102.800,22
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) <sup>1)</sup>	2023	48.850,00	0,00	0,00	48.850,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	<b>2024</b>	95.000,00	0,00	0,00	95.000,00
7	<b>Zwischensumme</b>					<b>83.845,78</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025	-159.200,00	0,00	0,00	-159.200,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	33.500,00	0,00	0,00	33.500,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	43.150,00	0,00	0,00	43.150,00
11	<b>Summe</b>					<b>1.295,78</b>

1) Voraussichtliches Ergebnis 2023: + 237.283,26 €

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze", Ausgleich Finanzhaushalt)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres einschl. Nachträge *)	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €					
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	-102.800,22	48.850,00	95.000,00	-159.200,00	33.500,00	43.150,00
2	<b>abzüglich</b> Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Zwischensumme</b>	<b>-102.800,22</b>	<b>48.850,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>-159.200,00</b>	<b>33.500,00</b>	<b>43.150,00</b>
5	<b>abzüglich</b> Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten	X	X	0	0	0	0
6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>	<b>-102.800,22</b>	<b>48.850,00</b>	<b>95.000,00</b>	<b>-159.200,00</b>	<b>33.500,00</b>	<b>43.150,00</b>

Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>1)</sup>	
Jahr 2024	0 €
Jahr 2025	0 €
Jahr 2026	0 €
Jahr 2027	0 €

\*) Voraussichtliches Ergebnis 2023: + 237.283,26 €

1) Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil

**Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse**  
(gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)

Ifd. Nr.	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019 101.446,70 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020 39.869,42 €
3	3. Haushaltsvorjahr	2021 -14.143,51 €
4	2. Haushaltsvorjahr	2022 -127.905,43 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge) <sup>1)</sup>	2023 32.100,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024 -109.200,00 €
7	<b>Zwischensumme (Ifd. Nr. 1 - 6)</b>	<b>-77.832,82 €</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025 -210.100,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026 54.300,00 €
10	3 Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027 91.450,00 €
11	<b>Summe</b>	<b>-142.182,82 €</b>

<sup>1)</sup> Voraussichtliches Ergebnis 2023: + 219.004 €

## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		<b>in €</b>	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres 2021	-14.143,51	1.218.695,22
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2022	-127.905,43	1.090.789,79
3*	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2023	32.100,00	1.122.889,79
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2024	-109.200,00	1.013.689,79
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres 2025	-210.100,00	803.589,79
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsjahres 2026	54.300,00	857.889,79
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2027	91.450,00	949.339,79

\* voraussichtliche Ergebnis 2023: + 219.004 €





---

**Bilanz des letzten  
Haushaltsjahres, für das  
ein Jahresabschluss vorliegt**





# Bilanz 2022

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Seite :  
Datum: 26.04.2024  
Uhrzeit: 11:11:50

## Aktiva

## Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €	in €
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>1.435.311,69</b>	<b>1.399.637,11</b>
<b>1.1.</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>107.884,54</b>	<b>97.682,54</b>
1.1.1.	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	449,54	449,54
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	107.435,00	97.233,00
<b>1.2.</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>1.327.427,15</b>	<b>1.301.954,57</b>
1.2.1.	Wald, Forsten	3.660,23	6.834,65
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	166.245,85	166.102,85
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	240.894,41	235.647,41
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	896.467,86	871.939,86
1.2.6.	Kunstgegenstände, Denkmäler	12.307,00	12.036,00
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	4.583,00	5.072,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.017,00	4.070,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	251,80	251,80
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>270.890,00</b>	<b>171.275,79</b>
<b>2.1.</b>	<b>Vorräte</b>	<b>2.854,50</b>	<b>6.328,39</b>
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	2.854,50	6.328,39
<b>2.2.</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>268.035,50</b>	<b>164.947,40</b>
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	13.408,85	11.132,73
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	9,90	9,90
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	254.616,75	153.804,77
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	1.052,68	4.310,04
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	1.052,68	4.310,04
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.707.254,37</b>	<b>1.575.222,94</b>



# Bilanz 2022

Gemeinde: 12 Ortsgemeinde Waldhambach

Seite :  
Datum: 26.04.2024  
Uhrzeit: 11:11:50

## Passiva

## Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €	in €
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>1.218.695,22</b>	<b>1.090.789,79</b>
1.1.	Kapitalrücklage	1.232.838,73	1.218.695,22
1.3.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-14.143,51	-127.905,43
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>482.154,03</b>	<b>468.623,01</b>
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	464.004,47	450.126,53
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	153.789,00	144.043,00
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	310.215,47	298.228,47
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	0,00	7.855,06
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	3.655,19	4.382,08
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	14.494,37	14.114,40
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>5.766,00</b>	<b>5.436,00</b>
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	5.766,00	5.436,00
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>639,12</b>	<b>10.374,14</b>
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	990,70	569,53
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	509,14	9.160,04
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-845,80	705,00
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	-14,92	-60,43
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>1.707.254,37</b>	<b>1.575.222,94</b>

\*\*\* Ende der Liste "Bilanz" \*\*\*