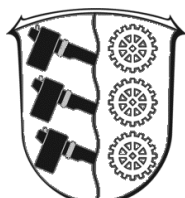


Wald-Michelbach



Affolterbach



Aschbach



Gadern



Hartenrod



Kocherbach



Kreidach



Ober-
Schönmatenwag



Siedelsbrunn



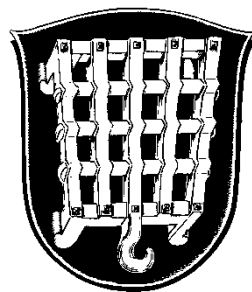
Unter-
Schönmatenwag

GEMEINDE WALD-MICHELBACH

Haushaltssatzung

Haushaltsplan

2026



Haushaltssatzung
Haushaltsplan

2 0 2 6

Gemeinde
Wald-Michelbach

Haushaltsplan 2026

Inhaltsübersicht

			Seite	
			von	bis
1.	Haushaltssatzung 2026	weiss	5	6
2.	Ergebnishaushalt	weiss	7	16
3.	Finanzhaushalt	gelb	17	20
4.	Inhaltsverzeichnis Ergebnis- / Finanzhaushalt	gelb	21	22
5.	Erläuterungen: - Haushaltsrede Bürgermeister	grün	23	28
	- Vorbericht mit Statistiken / Allgemeines	blau	29	76
6.	Budgetierungsrichtlinien und Deckungsvermerke	rot	77	80
8.	Teilhaushalte incl. Investitionen und Erläuterungen:			
	Teilhaushalt I - Zentrale Dienste - Verwaltungssteuerung	blau	81	178
	Teilhaushalt II - Bürgerservice	rot	179	210
	Teilhaushalt III - Planen, Bauen und Umwelt	grün	211	254
	Teilhaushalt IV - Finanzen, Kasse und EDV	gelb	255	302
	Teilhaushalt V - Bauhofbetrieb und Fuhrpark	weiss	303	314
	Teilhaushalt VI - Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke	orange	315	328
9.	Verpflichtungsermächtigungen	gelb	329	330
10.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten (Schulden)	weiss	331	332
11.	Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen	weiss	333	336
13.	Übersicht über den Stand des Anlagevermögens (Anlagenspiegel)	weiss	337	338
14.	Stellenplan 2026	rot	339	350
15.	Investitionsprogramm	gelb	351	362
16.	Übersicht über die den Fraktionen nach § 36a Abs. 4 HGO zur Verfügung gestellten Mittel	weiss	363	364
17.	Jahresrechnung 2024	blau	365	366
18.	Finanzstatusbericht	weiss	367	381



HAUSHALTSSATZUNG

der Gemeinde Wald-Michelbach / Odenwald - Kreis Bergstraße
für das Haushaltsjahr 2 0 2 6

Auf Grund der §§ 94 ff der Hessischen Gemeindeordnung (HGO) in der Fassung der Bekanntmachung vom 07.03.2005 (GVBl. I S. 142), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 01.04.2025 (GVBl. 2025 Nr. 24), hat die Gemeindevertretung der Gemeinde Wald-Michelbach am 03.02.2026 folgende Haushaltssatzung beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

im Ergebnishaushalt

im ordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	30.845.000,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	31.845.000,00 €
mit einem Fehlbedarf von	-1.000.000,00 €

im außerordentlichen Ergebnis

mit dem Gesamtbetrag der Erträge auf	290.000,00 €
mit dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	50.000,00 €
mit einem Überschuss von	240.000,00 €

mit einem Gesamt-Fehlbedarf von	-760.000,00 €
---------------------------------	---------------

im Finanzhaushalt

mit dem Saldo aus den Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	976.578,00 €
--	--------------

und dem Gesamtbetrag der

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	1.695.500,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	7.682.500,00 €
mit einem Saldo von	- 5.987.000,00 €

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	5.380.000,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	1.225.000,00 €
mit einem Saldo von	4.155.000,00 €

mit einem Zahlungsmittelbedarf des Haushaltsjahres von festgesetzt.	-855.422,00 €
---	---------------

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Haushaltsjahr 2026 zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird auf festgesetzt.

5.380.000,00 €

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsjahr 2026 zur Leistung von Auszahlungen in künftigen Jahren für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wird auf festgesetzt.

0,00 €

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

§ 4

Der Höchstbetrag der Liquiditätskredite, die im Haushaltsjahr 2026 zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf festgesetzt.

2.000.000,00 €

§ 5

Es gelten die am 09.12.2025 durch Erlass der Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2026 festgesetzten Hebesätze. Daraus ergeben sich folgende Hebesätze:

- | | |
|--|-----------|
| 1. Grundsteuer: | |
| a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A) auf | 332 v. H. |
| b) für Grundstücke (Grundsteuer B) auf | 365 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer auf | 381 v. H. |

§ 6

Ein Haushaltssicherungskonzept wurde nicht beschlossen

§ 7

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

§ 8

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

§ 9

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

Wald-Michelbach, 03.02.2026

Für den Gemeindevorstand



Dr. Weber, Bürgermeister

Haushaltsplan 2026

Ergebnishaushalt

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Gesamtergebnishaushalt								
Gemeinde Wald- Michelbach								
								
				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
01	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.696.210	-1.959.313	-1.806.930	-1.806.930	-1.806.930	-1.806.930
02	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.489.504	-4.702.700	-4.664.150	-4.801.150	-4.882.150	-5.034.150
03	548-549	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.022.448	-895.100	-661.550	-660.750	-660.750	-666.250
04	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	-79.152	-55.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
05	55	Steuern u. steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-11.561.279	-12.979.000	-12.719.000	-12.954.000	-13.609.000	-13.679.000
06	547	Erträge aus Transferleistungen	-391.758	-412.000	-415.000	-430.000	-430.000	-430.000
07	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke u. allgemeine Umlagen	-8.025.294	-7.818.700	-8.501.600	-8.343.600	-8.378.600	-8.588.600
08	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen u. Investitionsbeiträgen	-1.120.379	-1.149.087	-1.185.670	-1.177.480	-1.176.480	-1.174.080
09	53	Sonstige ordentliche Erträge	-523.228	-594.100	-616.100	-616.090	-636.090	-635.990
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	-28.909.250	-30.565.000	-30.640.000	-30.860.000	-31.650.000	-32.085.000
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.603.028	8.499.897	8.631.935	8.844.516	9.062.397	9.285.729
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	843.297	1.566.547	1.139.553	1.168.038	1.197.240	1.226.710
13	60, 61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.532.075	6.301.100	6.261.775	6.011.409	5.975.326	5.977.974
14	66	Abschreibungen	2.988.253	2.970.239	2.965.000	2.870.000	2.742.000	2.654.000
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	957.619	1.364.450	1.697.000	1.637.000	1.494.000	1.372.000
16	73	Steueraufwendungen einschl. Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.404.531	10.408.700	10.855.200	11.019.500	11.079.500	11.384.500
17	72	Transferaufwendungen		50				
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.787	34.017	44.537	44.537	44.537	44.087
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 11 bis 18)	27.358.590	31.145.000	31.595.000	31.595.000	31.595.000	31.945.000
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	-1.550.660	580.000	955.000	735.000	-55.000	-140.000
21	56, 57	Finanzerträge	-192.890	-202.000	-205.000	-205.000	-205.000	-205.000
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	245.649	272.000	250.000	325.000	335.000	335.000
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	52.759	70.000	45.000	120.000	130.000	130.000
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	-29.102.140	-30.767.000	-30.845.000	-31.065.000	-31.855.000	-32.290.000
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19 und Nr.22)	27.604.239	31.417.000	31.845.000	31.920.000	31.930.000	32.280.000
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24 ./ Nr.25)	-1.497.901	650.000	1.000.000	855.000	75.000	-10.000
27	59	Außerordentliche Erträge	-226.672	-326.000	-290.000	-290.000	-290.000	-290.000
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	33.628	126.000	50.000	50.000	50.000	50.000
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./Nr. 28)	-193.044	-200.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr. 29)	-1.690.945	450.000	760.000	615.000	-165.000	-250.000
		Nachrichtlich (§2 Abs. 4 GemHVO):						
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---
98		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Gesamtergebnishaushalt

Gemeinde Wald- Michelbach



				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab- schlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Summe der vorgetragenen Jahresfehlbeträge aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis		---	---	---	---	---

Ergebnishaushalt - Anlage		Wichtige oder besondere Einzelkonten		
Währung	EUR	Beträge <i>ohne</i> Vorzeichen: Aufwendung / Fehlbetrag		
		Beträge <i>mit</i> Vorzeichen: Erlös / Überschuss		
Konto	Beschreibung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
01	Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-1.806.930	-1.959.313	-1.696.210
5000100	Umsatzerlös - Holzverkauf - Hauptnutzung Forst	-799.365	-788.183	-646.025
5000290	Umsatzerlös - Entgelt Bauhof-Dienstleistung von Sonstigen	-78.900	-79.100	-140.946
5003000	Umsatzerlös - Miete Wohnungen	-119.860	-211.755	-121.409
5003010	Umsatzerlös - Miete DGH (Gemeinschaftsraum-Halle)	-18.800	-12.650	-12.467
5003020	Umsatzerlös - Pacht Gebäude (Kiosk/Gaststätte)	-124.800	-128.850	-75.047
5003090	Umsatzerlös - Miete/Pacht/Sonstige (Raum/Garage/Stellplatz)	-20.835	-26.205	-24.955
5004010	Umsatzerlös - Pacht Grundstücke - unbebaut	-23.320	-19.320	-29.359
5004011	Umsatzerlös - Pacht Grundstücke - Windpark	-580.000	-550.000	-617.894
02	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-4.702.700	-4.702.700	-4.489.504
5101000	Verwaltungsgebühren öffentlich-rechtlich - Allgemein	-46.550	-47.050	-59.863
5101050	Verw-Gebühren - Ausweise (Personalausweis / Pass uä)	-65.000	-65.000	-73.763
5110011	Benutzungsgebühr - Schwimmbad (BgA-MWSt)	-66.000	-63.000	-61.252
5110012	Benutzungsgebühr - Ruftaxi	-6.000	-6.000	-4.856
5110041	Kiga-Gebühr - Grund- und Regelbetreuung	-109.500	-127.500	-106.591
5110042	Kiga-Gebühr - Ganztagsbetreuung	-12.000	-15.000	-11.172
5110044	Kiga-Gebühr - U 3 Betreuung	-35.000	-35.000	-32.607
5110051	Friedhof-Gebühr - Bestattung	-91.500	-91.000	-99.135
5110052	Friedhof-Gebühr - Grabnutzung (Grabrecht)	-122.000	-113.500	-113.093
5110055	Friedhof-Gebühr - Grab-Abräumung	-26.200	-26.000	-30.053
5110310	Erlöse Frischwasser - Verbrauchsgebühr	-1.551.000	-1.585.900	-1.447.038
5110320	Erlöse Frischwasser - Grundbetrag	-164.000	-161.300	-163.572
5110330	Erlöse Frischwasser - Zählergebühr	-118.300	-118.300	-103.286
5110610	Erlöse Abwasser - Verbrauchsgebühr	-1.200.000	-1.181.600	-1.113.570
5110620	Erlöse Abwasser - Grundbetrag	-119.500	-117.000	-118.998
5110660	Erlöse Abwasser - Fäkalschlammgebühr	-14.000	-10.000	-8.730
5110665	Erlöse Abwasser - NW-Gebühr Gebäudeflächen	-470.000	-471.500	-486.750
5110670	Erlöse Abwasser - NW-Gebühr Verkehrsflächen	-248.200	-248.200	-256.645
5150100	Erträge aus Bußgeld - Gemeinde W-bach	-180.000	-200.000	-185.941
03	Kostenersatzleistungen und -Erstattungen	-895.100	-895.100	-1.022.448
5480100	Kostenersatzleistungen u -erstattungen v Bund	-50	-155.750	-756
5482000	Kostenersatzleistungen u -erstattungen v Kreis u Gemeinden	-64.000	-67.800	-146.026
5482050	Kostenerstattung v Kreis - MIZ Medieninfo-Zentrum	-23.500	-23.500	-10.000
5482055	Kostenerstattung v Kreis - Asylbewerber	-295.300	-259.000	-530.366
5483010	Erstattung Verw- u Personalkosten-Anteil - AbwVb "Überwald"	-28.000	-28.000	-28.000
5483020	Kostenerstattung - Abfallzweckv	-58.000	-58.000	-57.780
5484099	Kostenerstattung - Personalangelegenheiten	-84.500	-94.500	-80.866
5487000	Kostenerstattung von privat	-9.500	-9.500	-9.550
5487010	Erstattung Verw- u Perskostenant - Baugenossenschaft Überw	-7.500	-7.500	-7.500
5490110	Kostenerstattung - FFW Hilfeleistungseinsätze	-25.500	-25.500	-37.076
5490330	Kostenerstattung für Hausanschlüsse	-15.000	-15.000	-18.074
5490900	Andere Kostenersatzleistung / -Erstattung - Sonstige	-23.600	-23.550	-20.818
04	Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen	-70.000	-55.000	-79.152

5259010	Aktivierte Eigenleistung - Bauhof investiv	-50.000	-30.000	-32.192
5259030	Aktivierte Eigenleistung - Bauleitung investiv	-20.000	-20.000	-45.700
05	Steuern, steuerähnliche Erträge und gesetzliche Umlagen	-12.719.000	-12.979.000	-11.561.279
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (ESt-Anteile)	-6.650.000	-6.785.000	-6.391.074
5504100	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (USt-Anteile)	-500.000	-440.000	-421.783
5551000	Grundsteuer A	-36.000	-54.000	-51.744
5552000	Grundsteuer B	-1.650.000	-1.665.000	-1.192.549
5553000	Gewerbesteuer	-3.600.000	-3.800.000	-3.254.913
5559120	Spielapparatesteuer	-135.000	-125.000	-135.096
5559200	Hundesteuer	-80.000	-80.000	-78.239
5559600	Ertrag aus Zweitwohnsitzsteuer	-13.000	-13.000	-13.089
5591910	Jagdpachtanteile v Jagdgenossenschaft - Gesamt	-15.000	-15.000	-241
06	Erträge aus Transferleistungen	-415.000	-412.000	-391.758
5477000	Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-415.000	-412.000	-391.758
07	Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (lfd)	-8.501.600	-7.818.700	-8.025.294
5401010	Schlüsselzuweisung v Land - "FAG / KFA"	-6.625.000	-6.404.000	-6.437.982
5410390	Sonst Zuweisung v Land - Übrige Bereiche	-50.000	-70.000	-56.624
5410600	Sonst Zuweisung v sonstigen öffentlichen Bereich	-15.000	-22.000	-25.862
5421000	Zuweisung lfd v Land - FAG ua	-418.000	-146.000	-150.000
5421010	Zuweisung lfd v Land - Kiga Trägerentlastung	-1.200.000	-1.025.000	-1.101.893
5421040	Zuweisung lfd v Land - Kiga Sprachförderung	-8.000	-11.000	-8.100
5421080	Zuweisung lfd v Land - Sprach-Kitas	-20.000	-25.000	-25.000
5422000	Zuweisung lfd Zwecke v Kreis	-150.000	-90.000	-202.385
5422020	Zuweisung lfd v Kreis - Feuerwehrbetrieb	-9.000	-9.000	-9.000
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-1.185.670	-1.149.087	-1.120.379
5460099	Ertrag Auflösung SOPO - Zuschuss KonjunkturP 2009	-31.000	-31.000	-31.023
5460100	Ertrag Auflösung SOPO - Investitionszuweisung v öff Bereich	-563.000	-561.000	-593.888
5460110	Ertrag Auflösung SOPO - Land	0	0	-7.499
5461000	Ertrag Auflösung SOPO - Investitionszusch v nicht öff Bereich	-346.000	-352.500	-355.216
5462000	Ertrag Auflösung SOPO - Investitionszuschuss (Beitrag)	-104.000	-111.000	-112.045
09	Sonstige ordentliche Erträge	-594.100	-594.100	-508.432
5300100	Nebenerlöse aus Vermietung / Verpachtung (Hausgebühr)	-90.310	-86.210	-85.320
5301010	Verpflegungsentgelt - Kindergärten Mittagessen	-173.500	-176.000	-170.031
5309110	Konzessionsabgabe - Strom "Entega / HSE"	-280.000	-320.000	-260.633
5399090	Sonstige Erträge - Übrige (Tourismusblatt)	-61.000	-61.000	-840
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-30.640.000	-30.565.000	-28.909.250
11	Personalaufwendungen	8.631.935	8.499.897	7.603.027
12	Versorgungsaufwendungen	1.139.553	1.566.547	843.298
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.261.775	6.301.100	5.532.075
6000120	Aufw f Ankauf v Pflanzmaterial - Grünanlagen, Wald uä	11.600	25.300	15.632
6010100	Aufw f Büromaterial - Allgemein (ohne Papier / Toner)	10.050	11.000	6.733
6010100	Aufw f Büromaterial - Toner	8.150	8.550	7.160

6011200	Aufw f Lebensmittel - Spielausstattung u Bastelmaterial	13.950	11.250	13.589
6020300	Aufw f Lebensmittel - Kita, / Kiga / Jugendzentrum ua	103.600	93.600	98.892
6030150	Aufw f Einrichtung u Ausstattung	50.450	41.000	45.428
6030300	Aufw f Betriebsstoffe - Allgemein	20.300	22.150	15.464
6030400	Aufw f Streumittel - Salz / Splitt	15.000	20.000	11.526
6051000	Aufw f Energie - Strom - Allgemein	218.770	239.400	235.920
6051010	Aufw f Energie - Strom - Heizung	26.300	25.100	21.507
6051020	Aufw f Energie - Strom - Straßenbeleuchtung	220.000	220.000	215.122
6051300	Aufw f Strom - Wasser	108.350	129.200	121.977
6052000	Aufw f Energie - Gas	96.050	97.950	104.827
6053000	Aufw f Energie - Nah- und Fernwärme	33.000	32.000	38.722
6054000	Aufw f Energie - Heizöl	70.000	77.500	64.238
6054100	Aufw f Energie - Holz (Beschaffung / Transport ua)	36.500	38.300	18.396
6055000	Aufw f Treibstoffe - Benzin / Diesel ua	91.000	88.200	97.634
6061000	Mat f Rep u Instandhaltung - Gebäude (Bauunterhaltung)	17.600	18.950	17.840
6061100	Mat f Instandhaltung - Außenanlage / Freifläche / Bachlauf	21.500	21.950	21.232
6063100	Mat f Rep u Instandhaltung - Maschinen / Gerät / Werkzeug	21.800	21.400	16.547
6064100	Mat f Rep u Instandhaltung - Fahrzeuge (Ersatzteile)	39.850	42.450	36.305
6065100	Mat f Instandhaltung - Straßen, Wege, Plätze, Stützmn, Brücken	141.732	41.700	47.502
6065300	Mat f Instandhaltung - Forst. Und Landwirtschaftswege	500	20.800	14.578
6066300	Mat f Instandhaltung - Wasser-Hausanschlüsse	21.400	20.500	22.451
6066310	Mat f Instandhaltung - Wasser-Rohrnetz	30.100	26.600	17.743
6066320	Mat f Instandhaltung - Wasserbehandlung	75.550	66.050	109.816
6070010	Aufw f Berufskleidung, Arbeitsschutzmittel uä	16.350	16.700	15.853
6081000	Aufw f Reinigungs-Material - Gesamt	28.550	29.000	28.593
6089200	Mataufw f Ortsbeiräte	11.000	11.000	5.539
6101000	Aufw f Fremderzeugnisse u andere Leistungen (Waldkalkung)	80.355	84.250	75.348
6101010	Aufw f Ausweise - Personalausweis / Reisepass ua	55.000	55.000	57.048
6101080	Aufw f Beförsterungsbeiträge - Land	94.896	114.000	100.664
6101085	Aufw f Holzeinschlag / Holzrücken	303.015	305.500	195.543
6120100	Aufw f Fachplanung - Ortsplanung - Gesamt	66.500	96.500	28.703
6120500	Aufw f Sachverständige, Gutachten	38.350	33.100	25.491
6131000	Aufw Ehrenamt - Entschädigung (Wahlhelfer, Schiedsmann ua)	26.300	25.400	23.620
6139300	Aufw für Wasser-Untersuchung	21.600	22.100	21.339
6161000	Fremd-Instandhaltung - Gebäude (Bauunterhaltung)	18.050	21.100	34.996
6161050	Fremd-Instandhaltung - Haustechnik (Heizung, Sanitär, Elektro)	20.450	22.850	41.192
6163100	Fremd-Instandhaltung - Maschinen, Geräte, Werkzeug	26.600	26.600	19.045
6164100	Fremd-Instandhaltung - Fahrzeuge (Reparatur / Wartung)	67.650	84.450	85.532
6165100	Fremd-Instandhaltung - Straßen, Wege, Plätze	61.400	11.400	19.800
61655000	Fremd-Instandhaltung Außenanl und Grünfläche	11.350	15.850	12.977
6166100	Fremd-Instandhaltung u Wartungskosten - Sonstige	85.600	73.650	57.246
6166315	Fremd-Instandhaltung - Wasser-Rohrnetz u -Schieber	19.000	24.500	4.884
6166320	Fremd-Instandhaltung - Austausch Wasserzähler	14.000	14.000	12.620
6166330	Fremd-Aufwand Lecksuche im Wasser-Rohrnetz	13.900	19.500	7.896
6167620	Fremd-Aufwand Fäks-Abfuhr	14.000	10.000	9.080
6168610	Fremd-Instandhaltung - Schmutzwasser-Kanäle	40.300	41.500	38.457
6171020	Sonst Aufwand f Abfall - Anlagen / Friedhof ua	20.900	21.500	21.654
6171600	Aufw f Umlage an AbwVb "Überwald"	1.465.174	1.386.890	1.381.343
6179600	Sonst bez Leistung - Ruf- u Linientaxi / -Bus	0	158.200	150.617
6179700	Sonst bez Leistung - Grundbesitzabgaben (Wasser/Abw/Abfall)	148.818	116.130	140.920
6179750	Sonst bez Leistung - Oberflächenentwässerung	261.000	260.000	256.572

6179900	Sonst bez Leistung - Übrige	76.450	43.250	38.697
6701000	Aufw. Miete für Asylbewerber	240.000	232.000	219.867
6701300	Miete f technische Anlagen u Einrichtungen (Telefon ua)	23.310	26.010	20.568
6710100	Aufw f Leasing - Gesamt	23.600	21.660	17.852
6771000	Aufw f Rechtsschutz	33.800	25.600	8.320
6772000	Aufw f Wirtschafts- u Steuer-Beratung	14.800	15.300	12.334
6779100	Aufw f Rechnungsprüfung - Revisionsamt Kreis	25.000	25.000	15.000
6780100	Aufw f ehramtliche Mandatsträger - Sitzungsgeld	27.300	27.300	28.149
6790010	Sonst Aufw f Inanspruchnahme v Recht u Dienst	76.000	35.000	18.411
6791000	Aufw für EDV - Wartung Hard- u Software	60.150	54.600	52.795
6792000	Aufw für EDV - Nutzungsentgelt Programme	160.250	146.100	148.518
6810000	Aufw f Fachliteratur / Gesetze / Kommentare uä	11.050	10.250	8.751
6820000	Aufw f Porto u Versand	37.175	38.025	31.920
6831000	Aufw f EDV - Datenleitung u -Übertragung	20.500	19.350	20.463
6832000	Aufw f Telefon - Festnetz u Mobil	28.790	31.040	30.853
6861000	Aufw f Öffentlichkeitsarbeit	61.000	66.150	3.989
6869100	Aufw f Gratulation (Glückwunsch, Ehrung) - Gesamt	5.200	6.050	6.272
6880200	Aufw für Fort- u Weiterbildung - Beschäftigte	76.750	49.050	32.473
6900100	Vers-Beiträge - Gebäude-Versicherung	54.970	53.425	52.054
6901100	Vers-Beiträge - Kraftfahrzeug-Versicherung	51.870	47.090	44.526
6909200	Vers-Beiträge - Unfallkasse Hessen - Allgemein	33.950	32.900	31.120
6909210	Vers-Beiträge - Unfallkasse Hessen - Wohnbau	6.000	6.000	5.748
6909300	Vers-Beiträge - Haftpflicht-Versicherung	47.060	47.160	46.433
6910100	Umlage - Hessischer Städte- u Gemeindebund	16.500	16.500	16.047
14	Abschreibungen (AfA)	2.965.000	2.970.239	2.988.253
6615000	AfA auf Investitionszuweisungen, -Zuschüsse u -Beiträge	101.000	102.000	101.990
6621000	AfA auf Gebäude u -Einrichtung, Sach-/Infrastruktur-Vermögen	2.337.000	2.342.000	2.259.316
6642000	AfA auf Betriebsausstattung	113.000	124.000	129.778
6643000	AfA auf Fuhrpark	180.000	213.000	252.619
6645000	AfA auf Geschäftsausstattung	47.000	56.000	62.009
6651000	Abschreibung auf geringwertige Wirtschaftsgüter (GWG)	40.000	47.000	51.930
15	Aufwendungen für Zuweisungen, Zuschüsse ua	1.697.000	1.364.450	957.619
7122000	Zusch lfd an Kreis	107.100	0	0
7124010	Zusch lfd an Kirchengemeinde - Kindergärten	950.000	700.000	628.424
7125060	Zusch lfd an "Zukunftsoffensive Überwald" / ZKÜ GmbH	90.200	90.100	90.183
7126900	Zusch für lfd Zweck - AG Draisine	108.000	108.000	108.000
7128020	Zuschuss für lfd Zweck an Sportvereine - Allgemein	24.000	24.000	27.712
7128032	Zuschuss an Musikschule Rimbach	15.000	15.000	14.655
16	Aufwendungen für Steuern incl. gesetzliche Umlagen	10.855.200	10.408.700	9.404.531
7353117	Heimatumlage	247.000	250.000	200.714
7354100	Aufwendungen für Kreisumlage	6.105.000	5.793.100	5.256.864
7354200	Aufwendungen für Schulumlage	4.103.700	3.955.600	3.594.000
7355000	Aufwendung für steuerähnli Umlage (Forst)	49.000	30.000	29.965
7380100	Aufwendungen für Gewerbesteuerumlage	350.500	380.000	322.988
17	Transferaufwendungen	50	50	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.537	34.017	29.718

7020000	Grundsteuer A Gemeinde-Grundstücke - unbebaut	700	4.600	4.587
7020100	Grundsteuer A Gemeinde-Grundstücke - Gemeinde-Wald	9.000	9.000	5.309
7020200	Grundsteuer B Gemeinde-Grundstücke - bebaut	17.245	6.415	6.553
7020300	Grundsteuer B Gemeinde-Grundstücke - unbebaut	11.000	8.100	8.018
7030000	Kraftfahrzeugsteuer	6.592	5.902	5.320
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11 - 18)	31.595.000	31.145.000	27.358.590
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	955.000	580.000	-1.550.660
21	Finanzerträge	-205.000	-202.000	-192.890
5640200	Erträge aus anderen Beteiligungen - Sparkasse	-101.000	-101.000	-101.401
5660300	Erträge aus Beteiligungen	-30.000	-30.000	-29.557
5761000	Säumniszuschläge	-10.400	-10.400	-5.025
5762000	Mahngebühren - öffentlich-rechtlich	-13.000	-10.500	-13.005
5790980	Zinserträge von "IGENA GmbH" - Kassenkredit	-7.000	-9.500	-6.250
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	250.000	272.000	245.649
23	Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)	45.000	70.000	52.759
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-30.845.000	-30.767.000	-29.102.140
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	31.845.000	31.417.000	27.604.239
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. 25)	1.000.000	650.000	-1.497.901
27	Außerordentliche Erträge	-290.000	-326.000	-226.672
5910100	Erträge aus Veräußerung v unbebauten Grundstücken	-150.000	-150.000	-84.699
5989000	Sonstige periodenfremde Erträge	-99.000	-134.000	-79.705
5990900	Sonstige außerordentliche Erträge	-25.000	-35.000	-27.876
28	Außerordentliche Aufwendungen	50.000	126.000	33.628
7970000	Periodenfremde Aufwendungen	35.000	55.000	29.835
7999000	Sonstige außerordentliche Aufwendungen	14.000	70.000	0
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./. Pos 26)	-240.000	-200.000	-193.044
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	760.000	450.000	-1.690.945
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-3.135.125	-2.779.700	-1.888.123
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	3.135.125	2.779.700	1.888.123
33	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	760.000	450.000	-1.690.945

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Entwicklung Ergebnishaushalt

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
01	Privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.696.210	-1.959.313	-1.806.930	-1.806.930	-1.806.930	-1.806.930
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-4.489.504	-4.702.700	-4.664.150	-4.801.150	-4.882.150	-5.034.150
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.022.448	-895.100	-661.550	-660.750	-660.750	-666.250
04	Bestandsveränderungen und andere aktivierte Eigenleistungen	-79.152	-55.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
05	Steuern, steuerähnliche Erträge einschl. Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-11.561.279	-12.979.000	-12.719.000	-12.954.000	-13.609.000	-13.679.000
06	Erträge aus Transferleistungen	-391.758	-412.000	-415.000	-430.000	-430.000	-430.000
07	Erträge aus Zuweisungen u. Zuschüssen für Zwecke u. allgemeine Umlagen	-8.025.294	-7.818.700	-8.501.600	-8.343.600	-8.378.600	-8.588.600
08	Erträge aus Auflösung von Sonderposten für Investitionen	-1.120.379	-1.149.087	-1.185.670	-1.177.480	-1.176.480	-1.174.080
09	Sonstige ordentliche Erträge	-523.228	-594.100	-616.100	-616.090	-636.090	-635.990
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-28.909.250	-30.565.000	-30.640.000	-30.860.000	-31.650.000	-32.085.000
11	Personalaufwendungen	7.603.028	8.499.897	8.631.935	8.844.516	9.062.397	9.285.729
12	Versorgungsaufwendungen	843.297	1.566.547	1.139.553	1.168.038	1.197.240	1.226.710
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.532.075	6.301.100	6.261.775	6.011.409	5.975.326	5.977.974
14	Abschreibungen	2.988.253	2.970.239	2.965.000	2.870.000	2.742.000	2.654.000
15	Aufwand für Zuweisungen u. Zuschüsse u. besondere Finanzaufwendungen	957.619	1.364.450	1.697.000	1.637.000	1.494.000	1.372.000
16	Steueraufwendung einschl. Aufwand für gesetzliche Umlagen	9.404.531	10.408.700	10.855.200	11.019.500	11.079.500	11.384.500
17	Transferaufwendungen (Sozial)	0	50	0	0	0	0
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.787	34.017	44.537	44.537	44.537	44.087
19	SU der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11 - 18)	27.358.590	31.145.000	31.595.000	31.595.000	31.595.000	31.945.000
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	-1.550.660	580.000	955.000	735.000	-55.000	-140.000
21	Finanzerträge	-192.890	-202.000	-205.000	-205.000	-205.000	-205.000
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	245.649	272.000	250.000	325.000	335.000	335.000
23	Finanzergebnis (Pos 21 - 22)	52.759	70.000	45.000	120.000	130.000	130.000
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10+Nr 21)	-29.102.140	-30.767.000	-30.845.000	-31.065.000	-31.855.000	-32.290.000
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19+Nr 22)	27.604.239	31.417.000	31.845.000	31.920.000	31.930.000	32.280.000
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. Nr 25)	-1.497.901	650.000	1.000.000	855.000	75.000	-10.000
27	Außerordentliche Erträge	-226.672	-326.000	-290.000	-290.000	-290.000	-290.000
28	Außerordentliche Aufwendungen	33.628	126.000	50.000	50.000	50.000	50.000
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 27 ./. 28)	-193.044	-200.000	-240.000	-240.000	-240.000	-240.000
30	Jahresergebnis (Pos 26 + 29) W MU 07 2	-1.690.945	450.000	760.000	615.000	-165.000	-250.000

Haushaltsplan 2026

Finanzhaushalt

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Wald- Michelbach



				Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten	Bezeichnung	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2024	2025	2026	2027	2028	2029
01	810	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.616.573	1.959.313	1.806.930	1.806.930	1.806.930	1.806.930
02	811	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.338.866	4.702.700	4.664.150	4.801.150	4.882.150	5.034.150
03	812	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	832.175	895.100	661.550	660.750	660.750	666.250
04	814	Einzahlungen aus Steuern und steuerähnlichen Erträgen einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen	11.426.075	12.979.000	12.719.000	12.954.000	13.609.000	13.679.000
05	815	Einzahlungen aus Transferleistungen	391.758	412.000	415.000	430.000	430.000	430.000
06	816	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.028.308	7.818.700	8.501.600	8.343.600	8.378.600	8.588.600
07	817	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	263.045	341.000	309.000	309.000	309.000	309.000
08	813, 828	Sonstige ordentliche Einzahlungen und sonstige außerordentliche Einzahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	547.411	631.100	652.100	652.090	672.090	671.990
09		Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nm. 1 bis 8)	27.444.211	29.738.913	29.729.330	29.957.520	30.748.520	31.185.920
10	830	Personalauszahlungen	-7.405.979	-8.499.897	-8.631.935	-8.844.516	-9.062.397	-9.285.729
11	831	Versorgungsauszahlungen	-729.424	-979.071	-1.003.305	-1.028.384	-1.054.094	-1.079.985
12	832	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.655.884	-6.301.100	-6.261.775	-6.011.409	-5.975.326	-5.977.974
13	833	Auszahlungen für Transferleistungen		-50				
14	834	Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie besondere Finanzauszahlungen	-961.895	-1.364.450	-1.697.000	-1.637.000	-1.494.000	-1.372.000
15	835	Auszahlungen f. Steuern einschl. Auszahlungen aus gesetzl. Umlageverpflichtungen	-9.365.815	-10.408.700	-10.855.200	-11.019.500	-11.079.500	-11.384.500
16	836	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-233.043	-226.000	-210.000	-285.000	-295.000	-295.000
17	837, 848	Sonstige ordentliche Auszahlungen und sonstige außerordentliche Auszahlungen, die sich nicht aus Investitionstätigkeit ergeben	-30.355	-159.017	-93.537	-93.537	-93.537	-93.087
18		Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Nm. 10 bis 17)	-24.382.394	-27.938.285	-28.752.752	-28.919.346	-29.053.854	-29.488.275
19		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 9 und 18)	3.061.817	1.800.628	976.578	1.038.174	1.694.666	1.697.645
20	820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen;	538.694	516.000	1.546.500	1.232.000	280.000	515.000
		davon zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	30.736					
21	822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	123.074	149.000	149.000	149.000	149.000	149.000
22	823	Einzahlungen aus Abgängen von Finanzanlagevermögens	30.726					
23		Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Nm. 20 bis 22)	692.494	665.000	1.695.500	1.381.000	429.000	664.000
24	841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-275.143	-772.500	-83.500			
25	842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.790.489	-2.347.250	-6.643.000	-4.307.000	-1.412.000	-1.610.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Gesamtfinanzhaushalt								
Gemeinde Wald- Michelbach								
								
		Bezeichnung	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Haushaltsansatz		Planungsdaten		
Nr.	Konten			2025	2026	2027	2028	2029
26	840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	-618.699	-927.250	-950.000	-613.000	-613.000	-613.000
27	844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen		-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
28		Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Nrn. 24 bis 27)	-3.684.331	-4.053.000	-7.682.500	-4.926.000	-2.031.000	-2.229.000
29		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit (Saldo aus Nrn. 23 und 28)	-2.991.837	-3.388.000	-5.987.000	-3.545.000	-1.602.000	-1.565.000
30		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf (Summe aus Nrn. 19 und 29)	69.980	-1.587.372	-5.010.422	-2.506.826	92.666	132.645
31	826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen		2.225.000	5.380.000	2.825.000	1.150.000	1.150.000
32	846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse;	-1.506.270	-1.325.000	-1.225.000	-1.125.000	-1.175.000	-1.150.000
		davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	-820.744	-1.300.000	-1.200.000	-1.100.000	-1.150.000	-1.150.000
33		Zahlungsmittelüberschuss oder Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Nrn. 31 und 32)	-1.506.270	900.000	4.155.000	1.700.000	-25.000	
34		Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres (Summe aus Nrn. 30 und 33)	-1.436.290	-687.372	-855.422	-806.826	67.666	132.645
35		Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	573.490	---	---	---	---	---
36		Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	-573.519	---	---	---	---	---
37		Zahlungsmittelüberschuss/ Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen (Saldo aus Nrn. 35 und Nr. 36)	-29	---	---	---	---	---
38		Gepl. Anfangsbestand/ Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn d. Haushaltsjahres	4.101.152	2.664.833	1.977.461	1.122.039	315.213	382.879
39		Geplante Veränderung des Bestandes/ Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln (Nr. 34 und 37)	-1.436.319	-687.372	-855.422	-806.826	67.666	132.645
40		Geplanter Endbestand an Zahlungsmitteln/ Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres (Summe aus den Summen Nrn. 38 und 39)	2.664.833	1.977.461	1.122.039	315.213	382.879	515.524
		Nachrichtlich (§3 Abs. 3 GemHVO):						
		In den Einzahlungen aus Nr. 31 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		In den Auszahlungen aus Nr. 32 enthaltener Teilbetrag für Umschuldungen						
		Zu Nr. 40: Nach §106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltender Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskredite	-505.974	---	---	---	---	---

Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan 2026

- alphabetisch -

Produkt	Bezeichnung	Seite
1150	Abfallwirtschaft	148
1160	Abwasserbeseitigung	240
1601	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (FAG)	284
1010	Bau- und Grundstücksordnung, Bauaufsicht	223
0127	Bauhofbetrieb und Fuhrpark	310
0512	Betreuung und Unterbringung ausländischer Personen (Asylbewerber)	120
0240	Brandschutz, Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr	102
0480	Büchereien	112
1040	Denkmalschutz, Gedenkstätten und Mahnmale	229
1510	Dorfgemeinschaftshäuser und öffentliche Einrichtungen	167
0222	Einwohner- und Personenstandswesen	197
0124	Finanzen, Kasse und EDV	263
1522	Förderung Bahnstrecke Überwald	177
0730	Förderung der Gesundheitspflege	130
1502	Förderung der IGENA GmbH	165
1351	Förderung der Landwirtschaft	159
1240	Förderung des ÖPNV	153
0810	Förderung des Sports	133
1400	Förderung des Umweltschutzes	253
0650	Förderung schulischer Ergänzungsangebote	128
1520	Förderung Tourismus	171
0450	Förderung von Musikgruppen und Musikvereinen	110
1500	Förderung Wirtschaft und Gewerbe, Breitband-Verkabelung	162
1521	Förderung ZKÜ GmbH - Zukunftsoffensive Überwald	175
1350	Forstwirtschaft	276
1330	Friedhofs- und Bestattungswesen	205
1600	Gemeindesteuern und Steueranteile	279
1210	Gemeindeverkehrsanlagen und Infrastruktur	246
0110	Gremien - Verwaltungssteuerung	91
1610	Guthaben und Kredite	290
1620	Jahresabschluss und Bilanz (mit DG)	300
0640	Jugendbetreuung und Angebote, Kinderspielplätze	123
0220	Kommunale Ordnung und Gefahrenabwehr	188
0221	Kommunalpolizei und Verkehrswesen	192
0420	Museen und ähnliche Einrichtungen	108
1340	Natur- und Landschaftspflege, Gewässer	251
1310	Öffentliches Grün- und Landschaftsbau	155
0121	Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation und Ehrenamt	98
0123	Planen, Bauen und Umwelt	219
0511	Seniorenarbeit und Förderung Seniorenangebote	118
1611	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	297
0510	Soziale Betreuung und Rentenberatung	199
0820	Sportstätten	136
0910	Städtebauliche Planung	221
0211	Statistik	186
1211	Straßenbeleuchtung	150
1220	Straßenreinigung und Winterdienst	201
1110	Stromversorgung	146
0620	Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde	268
0621	Tageseinrichtung für Kinder - Kirchen und Sonstige	274
0490	Traditionelle Festveranstaltungen und Angebote	114
0491	Verschwisterungen und Städtepartnerschaften	116
0210	Wahlen	100
0821	Waldschwimmbad	141
1130	Wasserversorgung	231
1020	Wohnbauförderung und Wohnungswirtschaft	225
0120	Zentrale Dienste - Verwaltungsservice	93
0128	Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke	322

Inhaltsverzeichnis zum Haushaltsplan 2026 - numerisch -

Produkt	Bezeichnung	Seite
0110	Gremien - Verwaltungssteuerung	91
0120	Zentrale Dienste - Verwaltungsservice	93
0121	Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation und Ehrenamt	98
0123	Planen, Bauen und Umwelt	219
0124	Finanzen, Kasse und EDV	263
0127	Bauhofbetrieb und Fuhrpark	310
0128	Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke	322
0210	Wahlen	100
0211	Statistik	186
0220	Kommunale Ordnung und Gefahrenabwehr	188
0221	Kommunalpolizei und Verkehrswesen	192
0222	Einwohner- und Personenstandswesen	197
0240	Brandschutz, Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr	102
0420	Museen und ähnliche Einrichtungen	108
0450	Förderung von Musikgruppen und Musikvereinen	110
0480	Büchereien	112
0490	Traditionelle Festveranstaltungen und Angebote	114
0491	Verschwisterungen und Städtepartnerschaften	116
0510	Soziale Betreuung und Rentenberatung	199
0511	Seniorenarbeit und Förderung Seniorenangebote	118
0512	Betreuung und Unterbringung ausländischer Personen (Asylbewerber)	120
0620	Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde	268
0621	Tageseinrichtung für Kinder - Kirchen und Sonstige	274
0640	Jugendbetreuung und Angebote, Kinderspielplätze	123
0650	Förderung schulischer Ergänzungsangebote	128
0730	Förderung der Gesundheitspflege	130
0810	Förderung des Sports	133
0820	Sportstätten	136
0821	Waldschwimmbad	141
0910	Städtebauliche Planung	221
1010	Bau- und Grundstücksordnung, Bauaufsicht	223
1020	Wohnbauförderung und Wohnungswirtschaft	225
1040	Denkmalschutz, Gedenkstätten und Mahnmale	229
1110	Stromversorgung	146
1130	Wasserversorgung	231
1150	Abfallwirtschaft	148
1160	Abwasserbeseitigung	240
1210	Gemeindeverkehrsanlagen und Infrastruktur	246
1211	Straßenbeleuchtung	150
1220	Straßenreinigung und Winterdienst	201
1240	Förderung des ÖPNV	153
1310	Öffentliches Grün- und Landschaftsbau	155
1330	Friedhofs- und Bestattungswesen	205
1340	Natur- und Landschaftspflege, Gewässer	251
1350	Forstwirtschaft	276
1351	Förderung der Landwirtschaft	159
1400	Förderung des Umweltschutzes	253
1500	Förderung Wirtschaft und Gewerbe, Breitband-Verkabelung	162
1502	Förderung der IGENA GmbH	165
1510	Dorfgemeinschaftshäuser und öffentliche Einrichtungen	167
1520	Förderung Tourismus	171
1521	Förderung ZKÜ GmbH - Zukunftsoffensive Überwald	175
1522	Förderung Bahnstrecke Überwald	177
1600	Gemeindesteuern und Steueranteile	279
1601	Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (FAG)	284
1610	Guthaben und Kredite	290
1611	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft	297
1620	Jahresabschluss und Bilanz (mit DG)	300

Haushaltsrede des Bürgermeisters zur Einbringung des Haushaltsplanes und der Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026

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

als Historiker weiß man: Gesellschaften, Staaten und Gemeinwesen scheitern selten plötzlich. Meist scheitern sie daran, dass Warnzeichen ignoriert, gute Zeiten überschätzt und schlechte Zeiten verdrängt werden.

Und als katholischer Theologe ist mir eine der ältesten und zugleich klügsten Erzählungen zur wirtschaftlichen Vorsorge vertraut – die biblische Geschichte von Josef und dem Pharao.

Der Pharao träumt von sieben fetten Kühen, die von sieben mageren Kühen gefressen werden, und von sieben vollen Ähren, die sieben dürre verschlingen. Josef deutet diesen Traum nicht als göttliche Strafe, sondern als nüchterne Analyse kommender Entwicklungen: Auf sieben gute Jahre werden sieben schwere Jahre folgen. Und er gibt dem Pharao einen Rat, der zeitlos ist: Nutze die Jahre des Überflusses nicht für Verschwendung, sondern für Vorsorge. Baue Vorräte auf, reduziere Abhängigkeiten und schaffe Stabilität, um die kommenden schwierigen Zeiten bestehen zu können.

Ich beginne diese Haushaltsrede bewusst mit dieser Geschichte, weil sie ein Grundprinzip verantwortungsvoller Politik beschreibt – und weil sie erstaunlich gut auf die finanzpolitische Entwicklung der Gemeinde Wald-Michelbach in den vergangenen Jahren passt.

Meine sehr verehrten Damen und Herren,

Wald-Michelbach hatte in den vergangenen Jahren – trotz aller Herausforderungen – wirtschaftlich vergleichsweise gute Zeiten. Diese Jahre haben wir nicht genutzt, um kurzfristig populäre Entscheidungen zu treffen. Wir haben sie genutzt, um strukturell vorzusorgen.

Seit dem Jahr 2017 konnte die Gemeinde Wald-Michelbach ihren Schuldenstand massiv reduzieren. Die Verschuldung wurde von über 26 Millionen Euro auf heute rund 11 Millionen Euro mehr als halbiert. Gleichzeitig ist es gelungen, die Rücklagen der Gemeinde erheblich auszubauen. Aus einem niedrigen einstelligen Millionenbetrag wurde ein Rücklagenbestand im zweistelligen Millionenbereich.

Diese Zahlen sind kein Zufall. Sie sind das Ergebnis einer konsequenten Finanzpolitik: Überschüsse wurden nicht verfrühstückt, sondern für Schuldenabbau und Rücklagenbildung genutzt. Diese Entscheidungen waren nicht immer bequem – aber sie waren verantwortungsvoll.

Meine sehr verehrten Damen und Herren,

wir müssen heute feststellen: Die wirtschaftlichen Rahmenbedingungen haben sich spürbar verändert. Deutschland befindet sich in einer Phase wirtschaftlicher Stagnation, in Teilen bereits im Abschwung. Sinkende Wachstumsprognosen, steigende Kosten, eine schwächelnde Konjunktur – all das bleibt nicht ohne Auswirkungen auf die kommunalen Haushalte.

Gleichzeitig steigen die Pflichtausgaben der Kommunen weiter an. Insbesondere die Kreis- und Schulumlagen belasten unseren Haushalt massiv. Im Jahr 2026 werden allein hierfür über 10,8 Millionen Euro aufzubringen sein. Das ist mehr als ein Drittel unseres gesamten Haushaltsvolumens.

Diese Entwicklung ist strukturell bedingt. Sie ist nicht das Ergebnis kommunaler Fehlentscheidungen, sondern Ausdruck eines kommunalen Finanzausgleichs, der die Städte und Gemeinden seit Jahren systematisch unterfinanziert.

Vor diesem Hintergrund bringe ich Ihnen heute den Haushaltsplan 2026 ein.

Der Ergebnishaushalt weist im ordentlichen Ergebnis einen Fehlbetrag von 1,0 Million Euro aus. Das außerordentliche Ergebnis kann diesen Fehlbetrag teilweise kompensieren, sodass sich ein Gesamtfahlbetrag von 760.000 Euro ergibt.

Lassen Sie mich an dieser Stelle sehr klar sein:

Dieser Fehlbetrag ist kein Zeichen von fehlender Haushaltsdisziplin. Er ist Ausdruck dessen, dass wir nun in eine Phase eintreten, auf die wir uns in den vergangenen Jahren bewusst vorbereitet haben. Auch im Jahr 2026 ist kein Haushaltssicherungskonzept erforderlich. Wald-Michelbach bleibt finanziell handlungsfähig.

Ein besonders deutlicher Kostenblock bleibt auch im Jahr 2026 die Kinderbetreuung.

Bund und Land erweitern Rechtsansprüche, definieren Standards und erhöhen Anforderungen – ohne die Kommunen dauerhaft und auskömmlich zu finanzieren. Die Trägerentlastung des Landes in Höhe von 1,2 Millionen Euro ist ein Schritt, reicht jedoch bei weitem nicht aus, um die tatsächlichen Kosten zu decken.

Hier zeigt sich exemplarisch, dass politische Entscheidungen auf höherer Ebene regelmäßig auf kommunaler Ebene finanziert werden müssen.

Trotz dieser Rahmenbedingungen sieht der Haushaltsplan 2026 keine Grundsteuererhöhung vor.

Wir hätten rechnerisch andere Wege gehen können. Wir haben uns bewusst dagegen entschieden. Gerade in wirtschaftlich unsicheren Zeiten ist es unsere Aufgabe, Bürgerinnen, Bürger nicht zusätzlich zu belasten.

Wald-Michelbach bleibt damit weiterhin im unteren Bereich der kommunalen Hebesätze in Hessen

Meine sehr verehrten Damen und Herren,

der Investitionshaushalt 2026 umfasst 7,68 Millionen Euro. Diese Mittel fließen nicht in Prestigeprojekte, sondern in den Erhalt unserer Infrastruktur: in Straßen, Wasser- und Abwassernetze, öffentliche Gebäude und die Feuerwehr.

Die größte Maßnahme ist die Sanierung der Ortsdurchfahrt Wald-Michelbach – eine Maßnahme, die lange aufgeschoben wurde und nun unumgänglich ist.

Die notwendige Kreditaufnahme von 5,38 Millionen Euro erfolgt ausschließlich für investive Maßnahmen. Gleichzeitig tilgen wir im selben Jahr über 1,2 Millionen Euro an Schulden.

Das ist kein Leben auf Pump. Das ist eine bewusste Entscheidung, heute zu investieren, um morgen größere Schäden und höhere Kosten zu vermeiden.

Meine sehr verehrten Damen und Herren,

Der biblische Josef und sein Pharao wurden nicht dafür gelobt, dass sie keine schlechten Jahre hatten. Sie wurden dafür gelobt, dass sie die guten Jahre genutzt hatten, um auf die schlechten vorbereitet zu sein.

Genau das hat die Gemeinde Wald-Michelbach in den vergangenen Jahren getan.

Der Haushaltsplan 2026 ist kein Abweichen von diesem Kurs – er ist die Bewährungsprobe dieses Kurses.

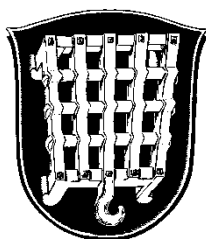
Ich bitte Sie daher um eine sachliche, konstruktive Beratung dieses Haushaltsplans und am Ende um Ihre Zustimmung.

Meine sehr verehrten Damen und Herren,

der Gemeindevorstand hat in seiner Sitzung am 12. Januar 2026 den Haushaltsplan festgestellt. Ich bedanke mich bei den Kolleginnen und Kollegen des Gemeindevorstandes für diese Feststellung und die Empfehlung zur Verabschiedung, aber auch für die Vorberatungen über die Eckpunkte dieses Haushaltsplanes.

Alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, insbesondere aber aus dem Geschäftsbereich Finanzen, waren in den letzten Wochen – neben vielfältigen anderen Aufgaben – mit der Erstellung dieses Haushaltsplanes erheblich gefordert. Daher möchte ich an dieser Stelle ausdrücklich allen Mitarbeitern danken, die an der Erstellung des Haushaltsplanes beteiligt waren oder unterstützend mitgewirkt haben. Ich darf Sie nun um die Beratung und Verabschiedung des Haushaltsplanes 2026 bitten.

Vielen Dank.



Vorbericht

zur Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan

für das Haushaltsjahr 2026

1. Allgemein

Gemeinde
 Kreis
 Regierungsbezirk
 Land

Wald-Michelbach / Odenwald
 Bergstraße - Heppenheim
 Darmstadt
 Hessen

1.1. Entwicklung Einwohnerzahl

Einwohnerstand (Statistisches Landesamt):

Stand	1. Wohnsitz EWO	2. Wohnsitz EWO
31.12.2024	10.455	246
31.12.2023	10.840	252
31.12.2022	10.791	258
31.12.2021	10.664	266
31.12.2020	10.613	283
31.12.2019	10.593	345
31.12.2018	10.638	341
31.12.2017	10.628	333

Stand	1. Wohnsitz EWO	2. Wohnsitz EWO
31.12.2016	10.619	383
31.12.2015	10.614	321
31.12.2007	11.208	182
31.12.2005	11.518	714
31.12.2000	11.488	628
31.12.1995	11.580	975
31.12.1980	10.890	
31.12.1975	9.972	

1.2. Einwohnerzahl Ortsteile - Stand 31.12.2024 (neuester Statistikwert Meldeamt)

Affolterbach	1.194
Aschbach	1.166
Gadern	453
Hartenrod	226
Kocherbach	230
Kreidach	426
Ober-Schönmatte	580
Siedelsbrunn	1.077
Unter-Schönmatte	897
Wald-Michelbach	4.616
Gesamt:	10.865

1.2.1. Auswirkungen der erwarteten Bevölkerungsentwicklung auf die Gemeinde

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

Aus den nachfolgenden Darstellungen der "Hessen Agentur / Gemeindedatenblatt: Wald-Michelbach" (Stand: November 2025 mit EWO-Zahl zum 31.12.2024) wird deutlich, dass sich die Bevölkerungszahl unserer Großgemeinde bis zum Jahr 2040 kontinuierlich vermindern wird.

Bis 2040 werden dann anhand der Kalkulationen der "Hessen Agentur" voraussichtlich lediglich 9.700 EWO (1. WS / 31.12.2040) in Wald-Michelbach leben. Gegenüber 2025 (31.12.2024) stellt sich bis Ende 2035 eine Verminderung um ca. 760 EWO bzw. 7,3 v.H. ein.

Das Durchschnittsalter wird sich von 47,2 Jahre (2024) auf voraussichtlich 48 Jahre (2030) und 49,1 Jahre (2040) erhöhen.

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

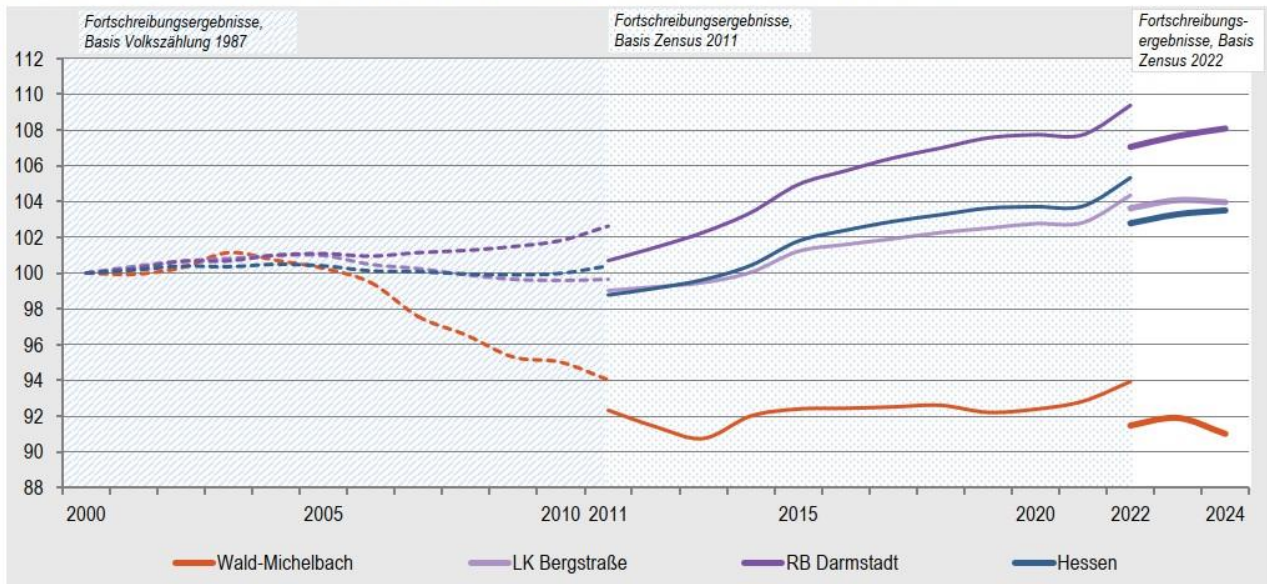
Folgende Auswirkungen der demografischen Entwicklung sind im Finanzplanungs-Zeitraum 2026 bis 2029 sowie in 2040 darzustellen:

Bevölkerungsentwicklung 2022 - 2029

Nr.	Bewertung / Kriterien	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
1	Einwohner - Zahl / 1. Wohnsitz	10.791	10.840	10.455	10.500	10.600	10.650	10.700	10.750
2	Durchschnitts - Alter (rd.)	47,0	47,0	47,2	47,3	47,5	47,6	47,7	47,9
3	Steuern / steuerähnliche Erträge	10.709.718	11.319.058	11.561.279	12.979.000	12.719.000	12.954.000	13.609.000	13.679.000
	Pro - Kopf - Anteil	992,47	1.044,19	1.105,81	1.236,10	1.199,91	1.216,34	1.271,87	1.272,47
4	Einkommensteuer - Anteile	5.748.394	6.067.711	6.391.074	6.785.000	6.650.000	6.850.000	6.850.000	6.850.000
	Pro - Kopf - Anteil	532,70	559,75	611,29	646,19	627,36	643,19	640,19	637,21
5	Schlüsselzuweisungen (Brutto)	5.247.630	6.138.212	6.437.982	6.404.000	6.625.000	6.755.000	6.790.000	7.000.000
	Pro - Kopf - Anteil	486,30	566,26	615,78	609,90	625,00	634,27	634,58	651,16
6	Gesamt - Aufwand / Ergebnis - HH	25.334.510	26.838.744	27.604.239	31.417.000	31.845.000	31.920.000	31.930.000	32.290.000
	Pro - Kopf - Anteil	2.347,74	2.475,90	2.640,29	2.992,10	3.004,25	2.997,18	2.984,11	3.003,72
7	Investitions-Kredite	1.000.000	1.285.000	1.200.000	2.225.000	5.380.000	2.825.000	1.150.000	1.150.000
	Pro - Kopf - Anteil	92,67	118,54	114,78	211,90	507,55	265,26	107,48	106,98
8	Kassen - Kredit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Pro - Kopf - Anteil	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Kindergärten / Gesamt - Aufwand	3.379.410	3.964.607	4.124.956	4.789.383	4.941.163	5.018.797	5.108.568	5.197.677
	Pro - Kopf - Anteil	313,17	365,74	394,54	456,13	466,15	471,25	477,44	483,50

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

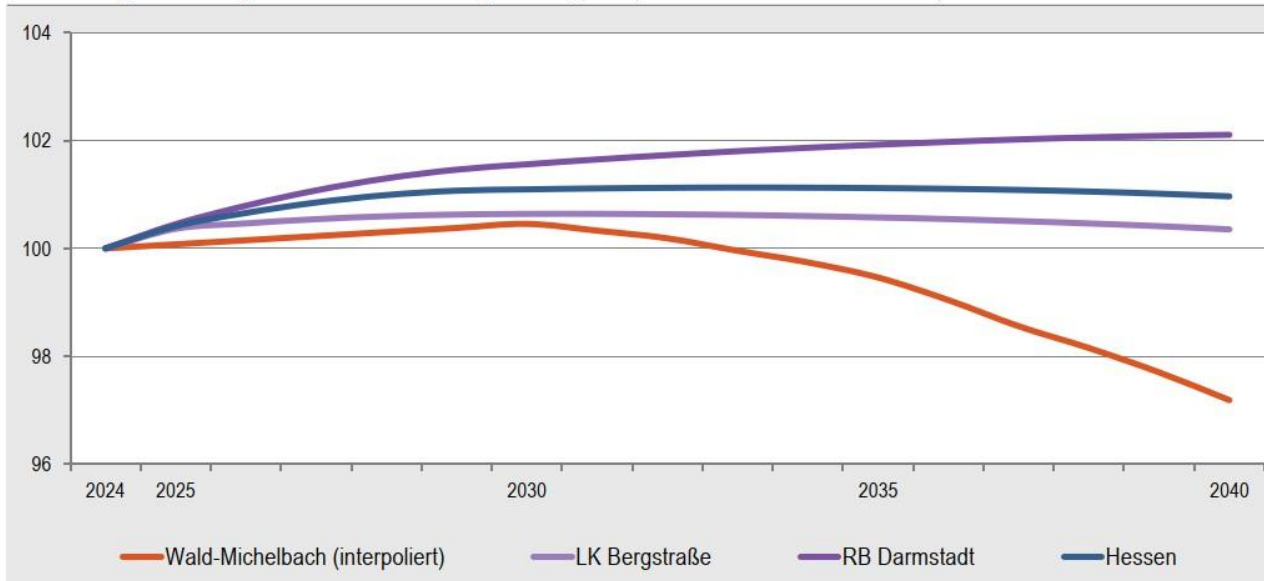
Bevölkerungsentwicklung von 2000 bis 2024 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2000=100)



Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2025), Berechnungen der Hessen Agentur.

Vorausschätzung:

Bevölkerungsentwicklung von 2024 bis 2040 im Regionalvergleich (Jahresendstand im Jahr 2024=100)



Quelle: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2025).

Eckwerte der regionalen Bevölkerungsentwicklung im Überblick

(bis 2024 realisierte Werte / 2040 vorausgeschätzte Werte)

	Wald-Michelbach	LK Bergstraße	RB Darmstadt	Hessen
Einwohner am Jahresende (Angaben in 1.000)				
2000	11,5	263,7	3.737,6	6.068,1
2024	10,5	274,2	4.039,6	6.280,8
2030	10,5	275,9	4.102,6	6.349,5
2040	10,2	275,1	4.124,7	6.341,4
relative Veränderung (Angaben in %)				
2000-2024	-9,0%	4,0%	8,1%	3,5%
2024-2030	0,5%	0,6%	1,6%	1,1%
2024-2040	-2,8%	0,4%	2,1%	1,0%
Durchschnittsalter (Angaben in Jahren)				
2000	41,3	41,2	41,2	41,1
2024	47,2	45,6	43,8	44,3
2030	48,0	46,3	44,6	44,9
2040	49,1	47,6	46,0	46,2

Veränderung Zensus 2022

Einwohner zum Stand 31.12.2022

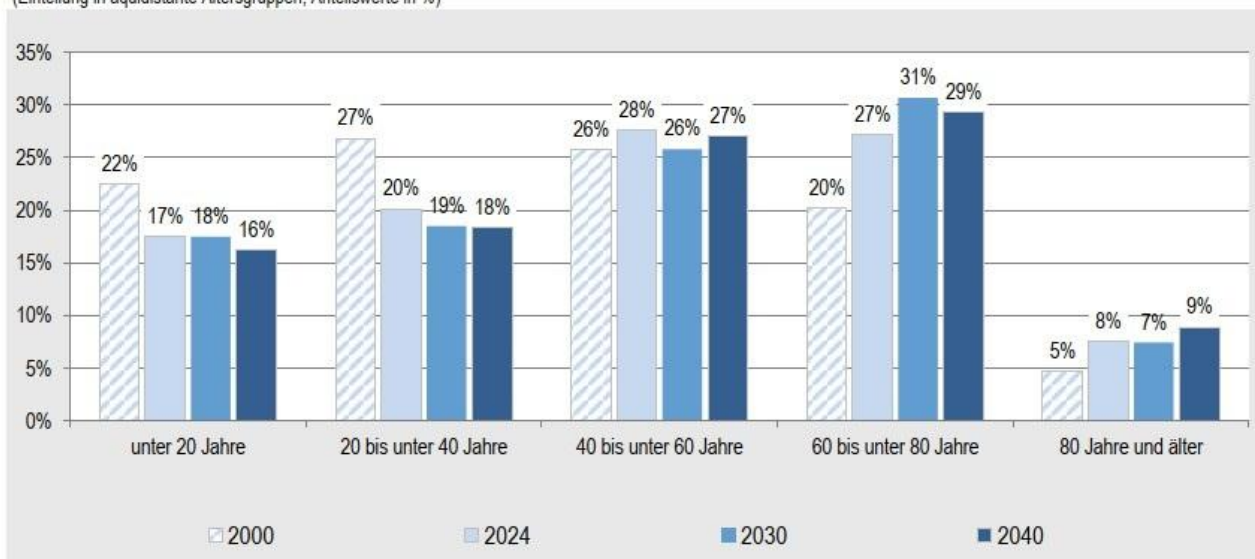
2022 (Fortschreibung auf Basis <u>Zensus 2011</u>)	10.791	275.205	4.088.107	6.391.360
2022 (Fortschreibung auf Basis <u>Zensus 2022</u>)	10.508	273.288	4.001.146	6.236.933
Veränderung absolut	-283	-1.917	-86.961	-154.427
Veränderung relativ	-2,6%	-0,7%	-2,1%	-2,4%

2000: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2022: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2011 bzw. Zensus 2022; 2024: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2022; 2030 und 2040: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2025), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2025).

Altersstruktur der Bevölkerung im Zeitvergleich in Wald-Michelbach

(Einteilung in äquidistante Altersgruppen; Anteilswerte in %)

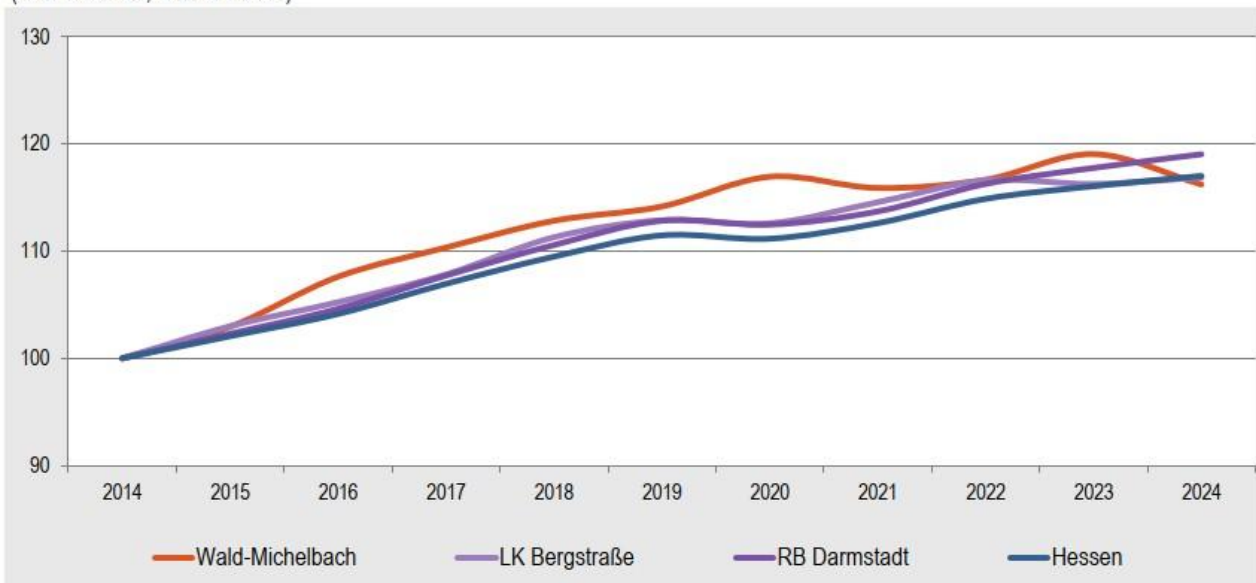


2000: Fortschreibungsergebnisse auf Basis der Volkszählung 1987; 2024: Fortschreibungsergebnisse auf Basis des Zensus 2022; 2030 und 2040: Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur.

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2025), Bevölkerungsvorausschätzung der Hessen Agentur (2025).

Entwicklung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort von 2014 bis 2024 im Regionalvergleich

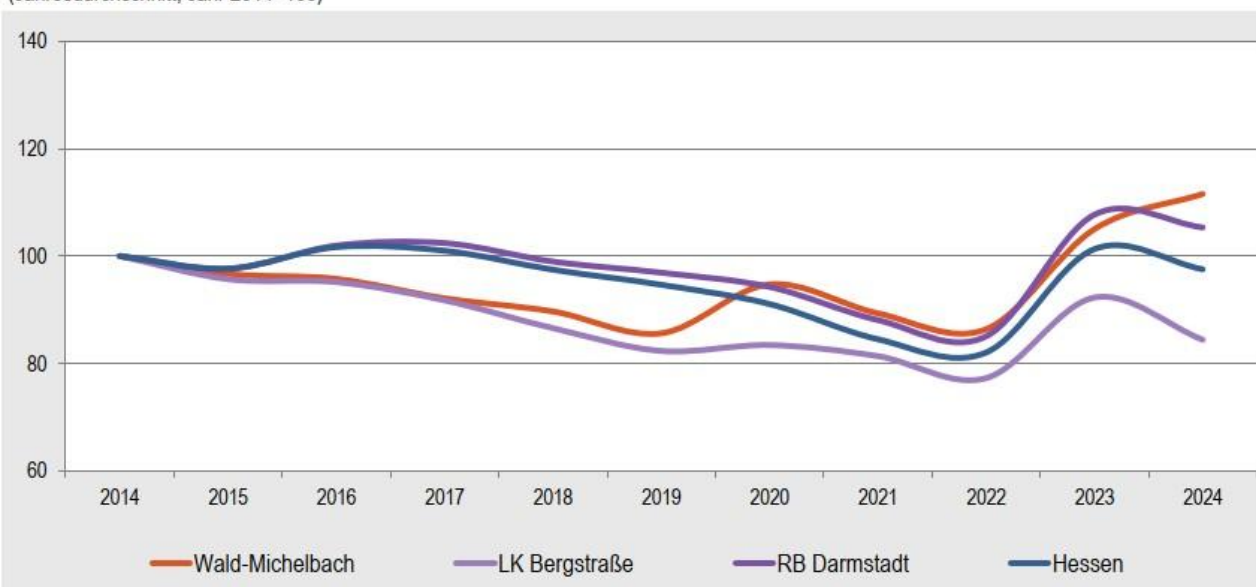
(Stand: 30. Juni; Jahr 2014=100)



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2025), Berechnungen der Hessen Agentur.

Entwicklung der Arbeitslosenzahlen von 2014 bis 2024 im Regionalvergleich

(Jahresdurchschnitt; Jahr 2014=100)



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2025) Berechnungen der Hessen Agentur.

Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte und ausschließlich geringfügig entlohnte Beschäftigte am Arbeitsort im Regionalvergleich

	Wald-Michelbach	LK Bergstraße	RB Darmstadt	Hessen
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte				
im Jahr 2024 (Stand: 30. Juni)	2.093	79.052	1.873.655	2.761.767
Veränderung gegenüber dem Jahr 2014 (in %)	+16,2%	+16,9%	+19,0%	+17,0%
davon im Jahr 2024 (Anteilswerte in %, Stand: 30. Juni)				
Vollzeitbeschäftigte	55,9%	69,0%	71,5%	70,0%
Teilzeitbeschäftigte	44,1%	31,0%	28,5%	30,0%
Ausschließlich geringfügig entlohnte Beschäftigte				
im Jahr 2024 (Stand: 30. Juni)	486	13.654	204.564	336.662
Veränderung gegenüber dem Jahr 2014 (in %)	-23,1%	-15,9%	-12,8%	-13,9%

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2025), Berechnungen der Hessen Agentur.

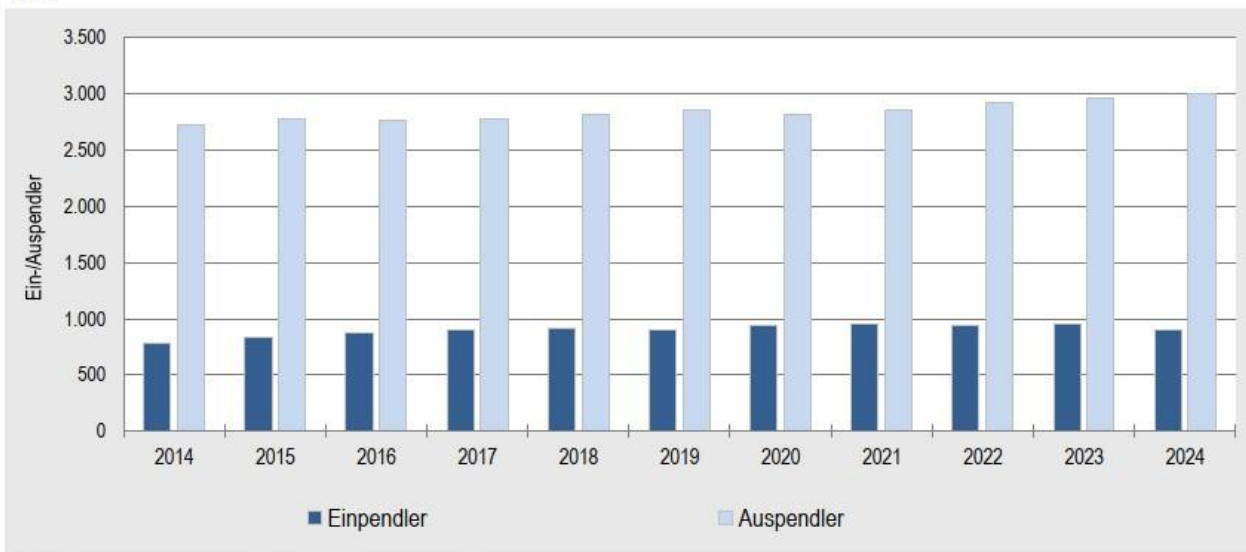
Prozentuale Verteilung der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten am Arbeitsort nach Wirtschaftszweigen in den Jahren 2014 und 2024 im Regionalvergleich (Anteilswerte in %)

		Wald-Michelbach	LK Bergstraße	RB Darmstadt	Hessen
Produzierendes Gewerbe	2014	34,1%	32,5%	20,4%	24,8%
	2024	31,0%	30,1%	18,4%	22,3%
Handel, Gastgewerbe und Verkehr	2014	22,9%	26,3%	24,9%	23,7%
	2024	16,7%	26,1%	24,0%	23,2%
Unternehmensdienstleistungen	2014	9,7%	14,9%	31,3%	25,7%
	2024	10,1%	15,4%	33,1%	27,2%
Öffentliche und private Dienstleistungen	2014	32,3%	25,5%	23,1%	25,4%
	2024	41,5%	27,3%	24,3%	26,9%
Sonstiges, keine Zuordnung möglich oder anonymisiert	2014	1,1%	0,9%	0,3%	0,4%
	2024	0,8%	1,1%	0,3%	0,4%

Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2025), Berechnungen der Hessen Agentur.

Entwicklung der Pendlerbewegungen Wald-Michelbach von 2014 bis 2024

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



Quelle: Statistik der Bundesagentur für Arbeit (2025), Berechnungen der Hessen Agentur.

Ergänzende Indikatoren im Regionalvergleich

	Wald-Michelbach	LK Bergstraße	RB Darmstadt	Hessen
Flächenindikatoren (31.12.2024)				
Siedlungs- und Verkehrsfläche je Einw. (m²/Einw.)	623	444	373	538
Anteil der Landwirtschaftsfläche an Gesamtfläche in %	24%	40%	37%	41%
Anteil der Waldfläche an Gesamtfläche in %	67%	40%	40%	40%
Bevölkerungsdichte (31.12.2024)				
Einw. je km²	141	381	543	297
Einw. je km²- Siedlungs- und Verkehrsfläche	1.604	2.253	2.682	1.860
Wohnungen (31.12.2024)				
Anzahl der Wohnungen (Angaben in 1.000)	5,2	132	2.032	3.178
Veränderung gegenüber dem Jahr 2014 (in %)	+5,0%	+6,2%	+8,1%	+7,0%
Wohnfläche je Einw. (m²/Einw.)	55,6	51,9	47,0	49,5
Veränderung gegenüber dem Jahr 2014 (in %)	+18,5%	+4,6%	+1,1%	+4,9%
Tourismus (2024)				
Übernachtungen (Angaben in 1.000)	32,7	671	23.197	34.759
Tourismusintensität (Übern. je 1.000 Einw.)	3.126,8	2.446	5.742	5.534

¹ Wohnungen in Wohn- und Nichtwohngebäuden

Quelle: Hessisches Statistisches Landesamt (2025), Berechnungen der Hessen Agentur.

1.3. Statistik Einwohnerstand - Stand 31.12.2024

Nichtdeutsche	1.763		
Lebendgeborene	67	Gestorbene	165
Zugezogene	625	Fortgezogene	633
Bevölkerungszunahme	-102		

1.4. Gemeindefläche Großgemeinde

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

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

Aufstellung über bebaute Gemeindegrundstücke

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

a) Reine Wohnhäuser

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

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

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

Bahnstraße 3	DGH Affolterbach / KG / 2 Wohnungen / Sängerkheim / FW-Haus FFW Affolterbach / Flüchtlings-Unterkunft
Brunnenstraße 19	KG / 2 Wohnungen
Forsthausweg 6	Bürgerhaus Siedelsbrunn
Friedhofsweg 1	Friedhofshalle Wald-Michelbach
Frühlingsstraße 4	FW-Haus FFW Siedelsbrunn
Gaderner Straße 50	FW-Haus FFW Gadern / 1 Wohnung
Gartenstraße 2	MZH Aschbach
Hansengasse 9	FW-Haus FFW Schönmatenwag
Hauptstraße Nord 79	Friedhofshalle Affolterbach
Hauptstraße Süd 75	Ehemaliger Getränkemarkt
Heidelberger Straße 58	"Haus des Gastes" / FW-Haus FFW Schönmatenwag
Heidelberger Straße 62	Friedhofshalle Ober-Schönmatenwag
Im Wiesental 1	Sängerkheim / "Alt-Rosen"
Im Wiesental 10	"Geopark-Infozentrum"
Im Wiesental 30	KG Aschbach
In der Gass 5	Gaststätte / 2 Wohnungen
In der Gass 9	Heimatmuseum
In der Gass 14 A	Einhaus / Trauzimmer / Sängerkheim
In der Gass 14 B	"ZKÜ" - Kultur-Pavillon / Verwaltungsgebäude
In der Gass 15	Geschäft, 2 Wohnungen
In der Gass 16	Gaststätte, 1 Wohnung
In der Gass 16 A	Scheune
In der Gass 17	Rathaus
In der Gass 18	Ehem. Wohnhaus
Kirchstraße 51	Friedhofshalle Unter-Schönmatenwag
Kirrweg 1 + 1 A	MZH Kreidach, FW-Haus FFW Kreidach
Ludwigstraße 111	FW-Haus Wald-Michelbach / DRK-Rettungswache
Ludwigstraße 161	Kiosk
Ludwigstraße 162	Jugendtreff
Ober-Mengelbach 28	Betriebsgebäude (ehemaliger Steinbruch)
Ortsstraße 11	MZH Hartenrod
Rudi-Wünzer-Straße 22	1 Wohnung
Rudi-Wünzer-Straße 29	"Rudi-Wünzer-Sport- und Kulturhalle"
Rudi-Wünzer-Straße 33	Gaststätte / Toilette / Musik-Pavillon
Schlesierstraße 1	"Heinrich-Schlerf-Kindertagesstätte"
Spechtbach 60	Waldschwimmbad
Sportplatzweg 2	SP Aschbach, Sportlerheim TSV Aschbach
Steinhecke 7	Friedhofshalle Aschbach
Untergasse 5	Kita "Unterhalb-Pestalozzi-Straße"
Waldstraße 1	Scheune
Wetzkeil 39	"Amateurfunke", Museale Druckerei
Zum Tannenbuckel 10	Friedhofshalle Hartenrod

c) Vereinseigene Gebäude auf gemeindeeigenen Grundstücken

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

d) Allgemeines

Öffentliche Toiletten, Kerngemeinde

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

e) Sonstiges

Anzahl Straßenbeleuchtungsanlagen	1.504
Anzahl an Leuchtmitteln	1.552
davon:	
Natriumdampf-Hochdrucklampen / Gelblicht	715
Kompakt-Leuchtstofflampen	21
LED-Lampen / LED plug-in	817
Anzahl Ortsvereine und Verbände	104

1.5. Gewerbliche Betriebe

Anzahl der angemeldeten Gewerbebetriebe	1.069
---	-------

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

Fremdenverkehr: ca. 290 Betten
ca. 450 km Wanderwege

1.6. Anschrift und Internet-Nutzung

Gemeinde Wald-Michelbach
Rathaus

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

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

2. eMail-Adressen:

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

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

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der **Ergebnishaushalt 2026** enthält ordentliche Erträge in Höhe von 30.845.000,00 € und Aufwendungen von 31.845.000,00 €, sodass sich ein Fehlbetrag in Höhe von 1.000.000,00 € errechnet.

Beim **außerordentlichen Ergebnis** sind Erträge in Höhe von 290.000,00 € (z.B. aus Grundstücksverkäufen) ausgewiesen.

Außerordentliche Aufwendungen belaufen sich auf 50.000,00 €, sodass ein Überschuss von 240.000,00 € eintritt.

Der Gesamtergebnishaushalt schließt somit mit einem Fehlbetrag in Höhe von 760.000,00 €.

Unsere Haushaltswirtschaft wird außerordentlich belastet durch:

- Trotz der Steigerung der Schlüsselzuweisung um 493.000 € gegenüber 2025, aufgrund der in Summe gleichbleibenden Umlagesätze für die Kreisumlage und die Schulumlage, ein nur um 35.000 € geringeres Defizit beim "Kommunalen Finanzausgleich" von nunmehr 3.165.700 € (2025 - 3.200.700 € / 2024 - 2.262.882 € / 2023 - 2.436.852 € / 2022 - 2.374.842 € / 2021 - 2.859.721 € / 2020 - 2.438.051 €)
- Den hohen Zuschuss an die Konfessionellen Kindergärten / Aufwendungen in Höhe von 959.000 € (2025 - 707.000 € / 2024 - 654.000 € / 2023 - 502.000 €).

Im **Finanzaushalt** beträgt der Saldo bei den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 976.578,00 €.

Der Zahlungsmittelbedarf beläuft sich zum Ende des Haushaltsjahres 2026 auf 855.422 €.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit umfassen 1.695.500,00 €.

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit beziffern sich auf 7.682.500,00 €.

Die Investitionssumme ist in 2026 mit insgesamt 7.682.500,00 € geplant.

Im Vergleich zum Vorjahr (4.053.000,00 €) ergibt sich eine Steigerung um 3.629.500,00 €.

Anders ausgedrückt, stellen wir trotz unserer unverändert noch angespannten Haushaltslage in 2026 einen Betrag von ca. 7,683 Mio. € zur wirtschaftlichen und infrastrukturellen Weiterentwicklung unserer Gemeinde bereit.

Die Produktzahl umfasst (seit 2016) unverändert 58.

Die Investitions- bzw. Prioritätenliste wurde vom Haupt- und Finanzausschuss am 18.11.2025 besprochen.

Um auch in den Folgejahren weiterhin handlungsfähig zu bleiben, bedarf es neben dringenden, umfassenden Verbesserungen z.B. auch beim "Kommunalen Finanzausgleich" außerdem weiterer Einsparpotentiale im Aufwandsbereich sowie Anpassungen im Einnahmebereich. Hierunter fallen Erhöhungen der Gemeindesteuern, insbesondere der Grundsteuer B, sowie Gebührenanpassungen in den Bereichen Kinderbetreuung, Wasser- und Abwassergebühren und im Friedhofsbereich. Für die diesem Haushalt folgenden Jahre wurden zur Erreichung eines genehmigungspflichtigen Haushaltes bereits moderate Steigerungen in den oben genannten Bereichen mit eingeplant.

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

Im Kreisgebiet gibt es immerhin 6 - teilweise sogar benachbarte Mittelzentren - während im Bereich des Odenwaldes und auch im Weschnitztal keine Kommune diese Qualifizierung besitzt. Eine derartige Nichtberücksichtigung ist als sehr kritisch und keineswegs nachvollziehbar zu bezeichnen.

Diese Verfahrensweise bewirkt für uns im "KFA" den Verlust eines hohen sechsstelligen Ertrages.

Eine Fortschreibung des Regionalplanes (Vorentwurf 2025 des Regionalplanes Südhessen) lässt in diesem Punkt auch kaum Hoffnung für die Gemeinde Wald-Michelbach aufkommen, da in diesem eine mögliche Verbesserung der Zuordnung zwar beschreiben wird, diese aber u.a. vom Vorhandensein eines Schienenanschlusses bzw. einer Ausweitung der Gewerbeflächen abhängt. Hier hat die Gemeinde jedoch kaum eigenen Handlungsspielraum. Zudem greift die Fortschreibung voraussichtlich nicht vor Ablauf des Jahres 2028.

§ 2 Investitionskredite

Die Tilgung umfasst 1.225.000,00 €.

Der Kreditbedarf zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen 2026 beträgt 5.380.000,00 € und wird aus dem freien Kreditmarkt oder dem Hessischen Investitionsfond bestritten.

Der Stand der Verbindlichkeiten wird zum Jahresende 2026 (incl. Abwasserverband "Überwald" / anteilig) (voraussichtlich) 22.667.606,52 € betragen (siehe detaillierte Übersicht "Stand der Verbindlichkeiten / Schulden").

Als "Pro-Kopf-Verschuldung" errechnet sich (rechnerisch) eine Summe von 2.168,11 €.

Vergleich:

= incl. Abwasserverband (anteilig 71,4719 v.H.) sowie bis 2015 Eigenbetrieb "Gemeindewerke Wald-Michelbach" ("WEW" + "AEW")

ab 2011 = incl. Kassenkredite, Leasingverträge (ohne "ZKÜ" und "IGENA GmbH")

ab 2013 = incl. "IKbit" (Breitband-Verkabelung) ohne "Überwaldbahn gGmbH"

ab 2016 = incl. "Wasserversorgung" und "Abwasserbeseitigung"

ab 2023 = ohne "IKbit" (Breitband-Verkabelung) wegen Verkauf

* voraussichtlich

2026	*2.168,11 €
2025	*1.661,08 €
2024	1.458,72 €
2023	1.401,47 €
2022	1.473,57 €
2021	1.692,18 €
2020	2.064,79 €

2019	1.845,00 €
2018	1.899,00 €
2010	1.447,00 €
2005	904,00 €
2000	890,00 €
1995	1.141,00 €
1985	1.174,00 €

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushalt 2026 sind keine Verpflichtungsermächtigungen (VE) enthalten.

§ 4 Liquiditätskredite

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

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

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

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

Seit Oktober 2017 ist der Bestand 0,00 €.

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

§ 5 Steuerhebesätze

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

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

Im Rahmen der bundesweiten Neufestsetzung der Steuermessbeträge hat das Land Hessen im Jahr 2024 aufkommensneutrale Hebesatzempfehlungen für alle Kommunen errechnet und veröffentlicht. Der Gemeinde Wald-Michelbach war es aufgrund eines Defizites beim ordentlichen Ergebnis in Höhe von 650.000 € nicht möglich, sich an diese Empfehlungen zu halten. Dieses Defizit ergab sich hauptsächlich aufgrund der Steigerungen der Kreis- und Schulumlage im Jahr 2025 um insgesamt 918.700 €.

Die Gemeindevertretung hat deshalb in ihrer Sitzung am 10.12.2024 mit Erlass der Hebesatzsatzung für das Jahr 2025 beschlossen, dass die seit 2015 gültigen Hebesätze beibehalten werden.

Für das Jahr 2026 wird das Land Hessen die Erhöhung des Nivellierungshebesatzes für die Gewerbesteuer von bisher 357% auf 381% für die Berechnung des kommunalen Finanzausgleichs zugrunde legen. Die Gemeinde hat demnach bereits am 09.12.2025 die Erhöhung des Hebesatzes für die Gewerbesteuer auf diesen Nivellierungshebesatz beschlossen.

Steuerart	Hebesatz Wald-Michelbach seit 2015 v.H.	"Nivellierungs- hebesatz" Land Hessen v.H.	Hebesatz Wald-Michelbach ab 2026 v.H.
Grundsteuer A	332	332	332
Grundsteuer B	365	365	365
Gewerbesteuer	357	381 (neu)	381

§ 6 Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeinde hat ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn sie im Haushaltsjahr die Vorgaben zum Ausgleich des Ergebnis- und des Finanzhaushaltes in der Planung trotz Ausnutzung aller Einsparmöglichkeiten bei den Aufwendungen und Auszahlungen sowie der Ausschöpfung aller Ertrags- und Einzahlungsmöglichkeiten nicht einhält.

Die Gemeinde Wald-Michelbach kann jedoch den Fehlbetrag im Ergebnishaushalt durch Rücklagen und den Zahlungsmittelbedarf im Finanzhaushalt durch vorhandene Mittel ausgleichen.

Die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes ist daher nicht notwendig.

§ 7 Stellenplan

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

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

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

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

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

Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes.

Für 2026 sind insgesamt 142,25 Stellen enthalten, die sich in 6 Stellen für Beamte und 136,25 Stellen für Arbeitnehmer (Beschäftigte) unterteilen. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich somit **keine Veränderung**.

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

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

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

§ 8 organisatorische Umsetzungen

In § 8 wird der Gemeindevorstand ermächtigt, Umsetzungen im Rahmen des von der Gemeindevertretung beschlossenen Stellenplanes i. S. d. § 50 HGO vorzunehmen. Abweichungen vom Stellenplan und die Leistung höherer Personalaufwendungen und Auszahlungen sind nur vorzunehmen, soweit aufgrund Besoldungs- oder Tarifecht zwingend erforderlich sind (§ 98 HGO).

§ 9 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

In § 9 ermächtigt die Gemeindevertretung den Bürgermeister und den Gemeindevorstand, über über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlung bis zu bestimmten Beträgen zu entscheiden.

Erläuterungen zum Ergebnishaushalt 2026

Ergebnishaushalt 2026

A. Der vorliegende Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2026 beinhaltet:

Erträge in Höhe von	30.845.000,00 €
Aufwendungen in Höhe von	31.845.000,00 €
= Überschuss	1.000.000,00 €
Außerordentliche Erträge	290.000,00 €
Außerordentliche Aufwendungen	50.000,00 €
= Überschuss	240.000,00 €
Gesamtergebnishaushalt: Fehlbetrag	760.000,00 €

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

Erträge: Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, Zuschüssen, Beiträgen	1.185.670,00 €
Aufwendungen: Abschreibungen des Anlagevermögens	2.965.000,00 €

Entwicklung des Ergebnishaushaltes im Zeitraum 1986 - 2026

1986-2008 = Verwaltungshaushalt, kameral

ab 2009 = Ergebnishaushalt, doppisch

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

2026*	Fehlbetrag	1.000.000,00 €	incl. AE = 760.000,00 € (Planung) - Fehlbetrag
2025*	Fehlbetrag	650.000,00 €	incl. AE = 450.000,00 € (Planung) - Fehlbetrag
2024	Überschuss	1.497.901,00 €	incl. AE = 1.690.945,00 € - Überschuss
2023	Überschuss	867.722,00 €	incl. AE = 879.343,00 € - Überschuss
2022	Überschuss	784.814,00 €	incl. AE = 2.061.434,00 € - Überschuss
2021	Überschuss	913.569,00 €	incl. AE = 2.061.434,00 € - Überschuss
2020	Überschuss	935.333,00 €	incl. AE = 1.344.275,00 € - Überschuss
2019	Überschuss	1.033.183,00 €	incl. AE = 1.300.358,00 € - Überschuss
2018	Überschuss	990.382,00 €	incl. AE = 1.534.142,00 € - Überschuss
2017	Überschuss	1.234.102,00 €	
2016	Überschuss	457.847,00 €	
2015	Überschuss	148.657,00 €	
2014	Überschuss	10.374,00 €	
2013	Fehlbetrag	776.818,00 €	
2012	Überschuss	305.177,00 €	
2010	Fehlbetrag	1.307.097,00 €	
2004	Überschuss	39.251,00 €	
2000	Überschuss	731.984,00 €	
1995	Überschuss	113.098,00 €	
1990	Überschuss	338.616,00 €	
1986	Überschuss	0,00 €	

Zusammensetzung der Erträge

Die Erträge setzen sich zusammen aus:

€

- Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.806.930,00
- Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.664.150,00
- Kostenersatzleistungen und -Erstattungen	661.550,00
- Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	70.000,00
- Steuern, steuerähnliche Erträge aus gesetzlichen Umlagen	12.719.000,00
- Erträge aus Transferleistungen	415.000,00
- Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke, allgemeine Umlagen	8.501.600,00
- Auflösung Sonderposten aus Investitionszuweisungen / Zuschüssen und Beiträgen	1.185.670,00
- Sonstige ordentliche Erträge	616.100,00
Summe ordentliche Erträge	30.640.000,00
- Finanzerträge	205.000,00
- Außerordentliche Erträge	290.000,00
Summe Erträge	30.845.000,00

Privatrechtliche Leistungsentgelte resultieren z.B. aus Erträgen bei Vermietung, Verpachtung oder Holzverkauf. Hierbei stellen die Umsätze aus dem Forst mit 799.365 € sowie die Pacht für den Windpark (inkl. ertragsabhängiger Ausgleichszahlungen) mit 580.000 € die größten Posten dar.

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

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

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

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

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

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

- Grundsteuer A	36.000 €
- Grundsteuer B	1.650.000 €
- Gewerbesteuer	3.600.000 €
- Hundesteuer	80.000 €
- Spielapparatesteuer	135.000 €
- Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.650.000 €
- Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	500.000 €
- Zweitwohnungssteuer	13.000 €

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

Speziell im Kindergartenbereich zeigt sich jedoch, dass diese Zuweisungen nicht annähernd die seit Einführung des „Gute-Kita-Gesetzes“ sowie des Hessischen Kinderförderungsgesetzes hinzugekommenen Aufwendungen für die Kinderbetreuung decken. Die aus diesen Gesetzen resultierenden Verpflichtungen zur Bereithaltung von Kindergartenplätzen und die vorgegebenen Personalschlüssel haben in den letzten Jahren zu einer enormen Steigerung der Stellen in den Kindergärten und damit unserer Personalaufwendungen geführt, während die Personalzahlen in den anderen Bereichen (Rathaus, Bauhof) annähernd gleichgeblieben sind.

Die höchsten Einzelpositionen nehmen die Einkommensteueranteile in Höhe von 6.650.000 € (2025 - 6.785.000 / 2024 - 6.391.074 € / 2023 - 6.067.712 € / 2022 - 5.748.394 €) und die Schlüsselzuweisungen ("KFA" / brutto) von 6.625.000 € (2025 - 6.404.000 € / 2024 - 6.437.982 € / 2023 - 6.140.000 € / 2022 - 5.247.630 €) ein.

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

Bei den sonstigen ordentlichen Erträgen sind Nebenerlöse und (als größter Anteil) die in Höhe von 280.000,00 € veranschlagte ENTEGA / HSE-Konzessionsabgabe) angegeben.

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

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

Zusammensetzung der Aufwendungen

Die Aufwendungen unterteilen sich wie folgt:

- Personalaufwendungen	8.631.935 €
- Versorgungsaufwendungen	1.139.553 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.261.775 €
- Abschreibungen	2.965.000 €
- Zuweisungen und Zuschüsse und besondere Finanzaufwendungen	1.697.000 €
- Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.855.200 €
- Sonstige ordentliche Aufwendungen	44.537 €
Summe ordentliche Aufwendungen	31.595.000 €
- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	250.000 €
- Außerordentliche Aufwendungen	50.000 €
Summe Aufwendungen	31.895.000 €

Die **Personal- und Versorgungsaufwendungen** von insgesamt ca. 9.772.488,00 € beinhalten die Bezüge der Beamten und Beschäftigten, Beiträge an die Versorgungskasse Darmstadt, die Zusatzversorgungskasse, die Sozialversicherungsbeiträge und die Versorgungsaufwendungen.

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

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

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

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

Die **Steueraufwendungen einschließlich der Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen** belaufen sich auf 10.855.200,00 € und sind damit im Vergleich zum Vorjahr um 446.500,00 € gestiegen.

Darunter fallen u.a.:

- Kreisumlage	6.105.000,00 €
- Schulumlage	4.103.700,00 €
- Gewerbesteuerumlage	350.500,00 €

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

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

Die **Außerordentliche Aufwendungen** betragen 50.000,00 € (Aufwendungen durch Steuererklärung sowie Grundstücksbewertung im Anlagevermögen).

Ergebnis - Haushalt:		Veränderungen zum Vorjahr		
Erträge	2026 €	2025 €	Erhöhung €	Minderung €
Gesamt	30.845.000	30.767.000	78.000	
<i>Hervorzuheben sind:</i>				
Forstwirtschaft - Gesamt	814.765	820.083		5.318
Wasserversorgung - Gesamt	1.961.350	1.998.550		37.200
Abwasserbeseitigung - Gesamt	2.326.500	2.306.100	20.400	
Unterbringung von Flüchtlingen (Asyl)	193.050	182.050	11.000	
Konzessionsabgabe Entega / HSE	280.000	320.000		40.000
FAG - Schlüsselzuweisungen / Brutto	6.625.000	6.404.000	221.000	
Kinderbetreuung Zuweisung Land - HessKiföG	1.200.000	1.025.000	175.000	
Kinderbetreuung - Elternbeiträge	337.100	361.100		24.000
Sonderposten - Auflösung aus Investitions-Zuweisungen u. Beiträgen	1.147.987	1.149.087		1.100
Gemeindeanteil an Ausgleichleistungen für den Familien-Leistungsausgleich	415.000	412.000	3.000	
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.650.000	6.785.000		135.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	500.000	440.000	60.000	
Grundsteuer A	36.000	54.000		18.000
Grundsteuer B	1.650.000	1.665.000		15.000
Gewerbesteuer	3.600.000	3.800.000		200.000
Spielapparatesteuer	135.000	125.000	10.000	
Sparkasse Starkenburg Gewinn-Ausschüttung	101.000	101.000		
Außerordentliche Erträge Erlöse aus Verkauf von Grundstücken	290.000	326.000		36.000
Gemeindegrundstücke Windpark Erträge (Gebühren u.ä.)	580.000	550.000	30.000	
Summe	28.842.752	28.823.970	530.400	511.618

Ergebnis - Haushalt:		Veränderungen zum Vorjahr		
Aufwendungen	2026 €	2025 €	Erhöhung €	Minderung €
Gesamt	31.417.000	28.699.000	2.718.000	-
<i>Hervorzuheben sind:</i>				
Forstwirtschaft - Gesamt	587.401	645.373		57.972
Wasserversorgung - Gesamt	2.129.881	1.961.645	168.236	
Abwasserbeseitigung - Gesamt	2.360.313	2.289.542	70.771	
Aufwendungen für Energie - Gesamt	904.620	952.900		48.280
Unterhaltung von Straßen, Wegen, Plätzen, Stützmauern und Brücken - Material	139.682	55.700	83.982	
Gemeindestraßen - Aufwendungen für Oberflächen-Entwässerung	261.000	260.000	1.000	
Bau-, Entwicklungs- u Ortsplanung Bebauungsplan-Aufstellung uä	66.500	96.500		30.000
Personalaufwendungen einschl. Altersvorsorge u Rückstellungen	9.771.488	10.066.444		294.956
AfA - Abschreibungen für Investitions- Zuweisungen, Gebäude, Anlagen, Fuhrpark, Geschäftsausstattung - GWG	2.965.000	2.970.239		5.239
Kinderbetreuung Förderung Konfessionelle Kiga	959.000	707.000	252.000	
FAG - Kreisumlage	6.105.000	5.793.100	311.900	
FAG - Schulumlage	4.103.700	3.955.600	148.100	
Gewerbesteuer - Umlage an Land	350.500	380.000		29.500
Kommunal-Kredite - Zinsaufwand (ohne Zinsdienstumlage)	205.000	215.000		10.000
Summe	30.909.085	30.349.043	1.035.989	475.947

Ergebnis - Haushalt:		Veränderungen zum Vorjahr		
Finanz - Spielraum	2026 €	2025 €	Erhöhung €	Minderung €
<i>Gesamtergebnis</i>	-1.000.000	-650.000		350.000
<i>Hervorzuheben sind:</i>				
Forstwirtschaft-Ergebnis	227.364	174.710	52.654	
Wasserversorgung	81.469	36.905	44.564	
Abwasserbeseitigung	33.813	16.558	17.255	
Konzessionsabgabe Entega / HSE	280.000	320.000		40.000
FAG - Gesamt-Ergebnis - Fehlbetrag	3.165.700	3.200.700		35.000
Gemeindeanteil an Ausgleichleistungen für den Familien-Leistungsausgleich	415.000	412.000	3.000	
Gemeindeanteil an Einkommensteuer	6.650.000	6.785.000		135.000
Gemeindeanteil an Umsatzsteuer	500.000	440.000	60.000	
Grundsteuer A	36.000	54.000		18.000
Grundsteuer B	1.650.000	1.665.000		15.000
Gewerbesteuer nach Abzug der Umlage an Land / netto	3.249.500	3.420.000		170.500
Personalaufwendungen	9.771.488	10.066.444		1.315.640
Kinderbetreuung Kommunale Kiga - Fehlbedarf	2.213.855	2.506.079		292.224
Kinderbetreuung Förderung Konfessionelle Kiga uä	963.908	707.904	256.004	
Bau-, Entwicklungs- u Ortsplanung - Gesamt	173.225	195.151		21.926
Gemeindegrundstücke Windpark Erträge (Gebühren uä.)	580.000	550.000	30.000	
Außerordentliches Ergebnis Erlöse aus Verkauf von Grundstücken	290.000	326.000		36.000
Kommunalkredite - Zinsen (ohne Zinsdienstumlage)	205.000	215.000		10.000
Sparkasse Starkenburg Gewinn Ausschüttung	101.000	101.000		
Gegenüberstellung / Veränderung Sonderposten - Abschreibungen	1.817.013	1.821.152		4.139

Entwicklung der Finanzzuweisungen und Steuereinnahmen sowie Umlagen (in €)

	2022	2023	2024	2025	2026
<u>Finanzzuweisung:</u>					
Schlüsselzuweisung (Brutto)	4.880.000	6.140.000	6.437.982	6.404.000	6.625.000
Einkommensteueranteile	5.475.000	5.980.000	6.391.074	6.785.000	6.650.000
Familienlastenausgleich	364.000	377.000	391.758	412.000	415.000
Summe A:	10.719.000	12.497.000	13.220.814	13.601.000	13.690.000

<u>Steuereinnahmen:</u>					
Gewerbsteuer	2.600.000	3.100.000	3.254.913	3.800.000	3.600.000
Anteil Umsatzsteuer	395.000	416.200	421.783	440.000	500.000
Grundsteuer A + B	1.237.000	1.237.000	1.244.294	1.719.000	1.686.000
Sonstige Steuern	195.000	190.000	226.174	218.000	228.000
Summe B:	4.427.000	4.943.200	5.147.164	6.177.000	6.014.000

<u>Umlagen:</u>					
Gewerbsteuerumlage	255.000	300.000	322.988	380.000	350.500
Kreisumlage (Brutto)	4.695.000	5.280.000	5.256.864	5.793.100	6.105.000
Schulumlage	3.050.000	3.445.000	3.594.000	3.955.600	4.103.700
Heimatumlage	146.500	195.000	200.714	250.000	247.000
Summe C:	8.146.500	9.220.000	9.374.566	10.378.700	10.806.200

<u>Spielraum:</u>					
Summe A + B					
abzüglich Summe C	6.999.500	8.220.200	8.993.412	9.399.300	8.897.800

	2022	2023	2024	2025	2026
Schlüsselzuweisung (Brutto)	4.880.000	6.140.000	6.437.982	6.404.000	6.625.000
abzüglich					
Kreisumlage (Brutto)	4.695.000	5.280.000	5.256.864	5.793.100	6.105.000
Schulumlage	3.050.000	3.445.000	3.594.000	3.955.600	4.103.700
Spielraum	-2.865.000	-2.585.000	-2.412.882	-3.344.700	-3.583.700

Erläuterungen zum Finanzhaushalt 2026

Finanzhaushalt

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

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

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

Allgemeines

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb des Finanzhaushaltes beziffern sich in 2026 auf insgesamt 1.695.500 €.

Die Auszahlungen betragen 7.682.500 €.

Der Finanzmittel-Fehlbedarf umfasst 855.422 €.

Verpflichtungsermächtigungen sind keine veranschlagt.

Die Investitionssumme beläuft sich auf einen Betrag von 7.682.500 €.

Zum Vergleich die Investitionsbeträge der letzten Jahre:

Jahr	Investitionen €	Jahr	Investitionen €
2026	7.682.500	2017	3.692.619
2025	4.053.000	2016	3.971.967
2024	3.684.331	2015	3.076.320
2023	2.945.562	2014	6.688.013
2022	4.969.430	2013	4.937.563
2021	5.170.886	2005	2.398.020
2020	6.550.000	2000	3.282.114
2019	2.725.477	1995	3.416.661
2018	3.356.208	1990	2.806.064

Der Vergleich mit dem Vorjahr zeigt eine Steigerung um 3.629.500 €.

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

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

Es zeigt sich in der Gemeinde Wald-Michelbach ein erheblicher Investitionsstau, vor allem bei den Verkehrs- und Versorgungsanlagen und den gemeindeeigenen Gebäuden. Die Gemeinde hat sich deshalb entschlossen, von der streng vorgegebenen Verpflichtung zur Vermeidung einer Netto-Neuverschuldung abzuweichen, um dringend notwendige Sanierungen auf die Wege bringen zu können. Die Erhaltung der gemeindeeigenen Infrastruktur ist für die Generationengerechtigkeit ebenso wichtig wie ein Haushalt mit einer möglichst geringen Verschuldung und der damit verbundenen Zins- und Tilgungsverpflichtungen für kommende Jahre und Jahrzehnte.

Als Kreditaufnahme errechnet sich ein Bedarf von 5.380.000 € (2025 - 2.225.000 € / 2024 - 1.200.000 € / 2023 - 1.285.000 € / 2022 - 1.000.000 € / 2021 - 750.000 €).

Der Tilgungsansatz beläuft sich auf 1.225.000 € (2025 - 1.325.000 € / 2024 - 1.225.000 € / 2023 - 1.302.000 € / 2022 - 2.768.285 € / 2021 - 1.473.329 €).

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

Des Weiteren sind Investitionen in weiteren Straßen inklusive der darin liegenden Ver- und Entsorgungsleitungen sowie in teilweise erheblich beschädigte und dringend sanierungsbedürftige Gemeindegebäude eingeplant.

Sämtliche eingeplante Vorhaben beruhen auf:

- Beschlüssen der Gemeindevertretung
- verbindlichen Vereinbarungen
- gesetzlichen Auflagen
- Finanzierungshilfebescheiden
- Zwangsauflagen oder Sachzwängen

Finanzhaushalt: Wesentlichste Veränderungen gegenüber dem Vorjahr

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2026 €	2025 €	Erhöhung €	Verminderung €
	1.695.500	665.000	1.030.500	
Einzahlungen öffentlicher Bereich (Bundes- / Landesmittel)	286.000	908.000		622.000
Einzahlungen aus Beiträgen / Anschluss-Kostenersätzen	405.000	1.067.000		662.000
Kreditaufnahme	2.225.000	1.200.000	1.025.000	
Entnahme aus Rücklagen	-	-		
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.682.500	4.053.000	3.629.500	
Investitionen	7.682.500	4.053.000	3.629.500	
<i>davon Betriebsgebäude:</i>				
Kindergärten, Spielplätze, Jugend- und Freizeit-Einrichtungen (Erholungsanlage / Geopark)	260.000	145.000	115.000	
Rathaus / DGH / MZH / Bürgerhäuser, Friedhof-Gebäude und Gemeindehäuser, Waldschwimmbad	455.000	82.000	373.000	
Brandschutz-Einrichtungen / Neubau FW-Haus Schönmatteweg Haus des Gastes / Ausstattung	531.000	477.000	54.000	
<i>davon Infrastruktur-Maßnahmen:</i>				
Wasserversorgung (incl. Anschluss-Kostenersätze)	1.927.500	1.212.500	715.000	
Abwasserbeseitigung (incl. Anschluss-Kostenersätze)	1.055.000	237.500	817.500	
Straßenbau	2.045.000	535.000	1.510.000	
Bauhof / Ersatzbeschaffung Fuhrpark / Ankauf bewegliches Vermögen / Winterdienst-Ausrüstung	83.000	168.000		85.000
Grundstücks-Ankäufe incl. Gewerbeflächen	50.000	695.000		645.000
Tilgung	1.225.000	1.325.000		100.000

Finanz - Haushalt			
Zusammenstellung der <i>herausragenden</i> Investitionen in 2026			
Invest- Nummer	Produkt / Kostenträger	Bezeichnung	Investitionsbetrag 2026 €
012750-01	Bauhofbetrieb und Fuhrpark	Bauhof - Ersatzbeschaffung Fuhrpark	68.000,00
012834-01	Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke	Gaderner Straße 50 - Sanierung Boden/Türen	25.000,00
012851-02		Ludwigstraße 162 - Sanierung Geb./WC/Durchbruch	200.000,00
012853-02		Rudi-Wünzer-Str. 33 - Musikpavillon Dach/Decke	75.000,00
012858-01		Kiga Aschbach - Sanierung Heizung/Konzept	60.000,00
012866-02		MZH Kreidach - Sanierung Boden/Geländer/Dach	70.000,00
012867-01		Haus des Gastes - Sanierungskonzept	200.000,00
012867-03		FW Schönmatenweg HDG - FW-Haus/Umbau/Anbau	500.000,00
012870-01		Rudi-Wünzer-Halle - Konzept/Heizung/Duschen	25.000,00
024016-01		Brandschutz, Gefahrenvor-beugung und -Abwehr	FW W-bach - Ersatzbeschaffung ELW
024020-90	FW überörtlich W-bach Ankauf bew. Vermögen / BGA		50.000,00
024020-91	FW Gesamtgemeinde /Schutzausrüstung DIN neu		50.000,00
024033-91	FW Gadern - Ersatzbeschaffung TSF-W		80.000,00
082030-01	Sportförderung	Sportplatz Aschbach - Kunstrasen / Inv.-Zuweisung	145.000,00
082110-90		Waldschwimmbad - Ankauf Masch./BGA/GWG	30.000,00
102015-01	Wohnbauförderung und Wohnungswirtschaft	Grundstücksgeschäfte gesamt	50.000,00
113040-08	Wasserversorgung	HBH Vatzenberg - Ersatzneubau	500.000,00
113060-001		Am Hofacker - Wasser-Neubau	220.000,00
113060-051		Bergblick - Wasser-Neubau	250.000,00
113060-134		In der Hohl - Wasser-Neubau	160.000,00
113060-158		Ludwigstraße - Wasser-Neubau	650.000,00
113080-02		Wasser - Ankauf Technik / Einbau Betriebsgebäude	40.000,00
116060-001		Am Hofacker - Abwasser-Neubau	455.000,00
116060-051	Abwasserbeseitigung	Bergblick - Abwasser-Neubau	250.000,00
116060-158		Ludwigstraße - Abwasser-Neubau	300.000,00
116060-32		EKVO - Abwasser-Neubau / Sanierung	70.000,00
121020-001	Gemeindeverkehrsanlagen und Infrastruktur	Am Hofacker - Neuausbau	950.000,00
121020-051		Bergblick - Neuausbau	250.000,00
121020-158		Ludwigstraße OD L3120 - Gehweg/Neubau	460.000,00
121080-13		Brückenwiese - Brückenerneuerung	100.000,00
121080-14		Sportanlage Aschbach - Stützmauer/Außenanlage	265.000,00
121080-17		Haus des Gastes - Sanierung Parkplatz	250.000,00
133031-03		Affolterbach Friedhof - Wegesanierung	30.000,00
133038-02	Friedhofs-und Bestattungswesen	Siedelsbrunn - Friedhofanlage / Mauersanierung	70.000,00
133039-02		Unter-Schönmatenweg - Friedhofanlage / Mauersanierung	75.000,00
Zwischensumme			7.153.000,00
weitere Ansätze (in geringerer Einzelbetragshöhe)			1.719.500,00
Gesamt - Investitionsbetrag			8.872.500,00

Entwicklung des Schuldenstandes / der Verbindlichkeiten

- incl. Restkreditaufnahmen aus Vorjahren
- ohne Sonderfinanzierung

Jahr	Einwohner (jeweils Stand vom 31.12. des Vvj.)	Verbindlichkeiten Schuldenstand (31.12.) €	Pro-Kopf €	Kreditaufnahme €	
2026	10.455	22.667.607	2.168	5.380.000	voraussichtlich
2025	10.840	17.366.615	1.711	2.225.000	voraussichtlich
2024	10.791	15.250.899	1.459	1.200.000	voraussichtlich
2023	10.644	15.191.952	1.428	251.935	
2022	10.613	18.099.050	1.705	1.000.000	
2021	10.593	18.011.554	1.700	750.000	
2020	10.593	21.913.595	2.064	1.723.000	
2019	10.593	19.543.904	1.845	1.190.000	
2018	10.638	20.202.936	1.899	1.028.000	
2017	10.628	19.810.336	1.864	1.450.000	
2016 ☒	10.596	21.612.972	2.040	2.350.000	
2010 ⊕	10.915	15.795.579	1.447	650.000	
2005	11.518	10.406.727	904	615.210	
2000	11.488	10.227.761	890	894.761	
1998 ☒	11.594	10.258.439	885	2.013.775	
				(1.467.408/U)	
1995	11.580	13.212.161	1.141	690.244	
1990	11.061	14.152.021	1.279	562.421	
1985	10.780	12.656.498	1.174	869.196	
				(1.124.842/U)	
1975	9.972	4.624.790	464	311.888	

U = Umschuldung

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

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

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

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

Ab 2011 sind Kassenkredite und Leasingverträge enthalten.

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

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

Aufteilung des Schuldenstandes / der Verbindlichkeiten zum 31.12.2026

Siehe detaillierte "Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten"

- Unverzinsliche Kredite (Investitionsfonds, Abteilung B)	1.087.500,00 €
- Kredite:	
- KFW IKK 208	
- Landesprogramm Abwasser	
- Investitionsfonds, Abt. C	7.789.816,34 €
- allg. Kreditmarkt	
- Konjunkturprogramm + "K I P" (Bund / Land) + "Hessenkasse"	632.581,18 €
- Krediteinnahmereste 2024	1.200.000,00 €
- Krediteinnahmereste 2025	2.225.000,00 €
- Kreditermächtigung 2026	5.380.000,00 €
- Kassenkredite	0,00 €
- Leasingverträge	22.375,00 €
Schuldenstand / Gemeinde	18.337.272,52 €

Schuldenstand / Abwasserverband "Überwald" (71,4719 v.H. von 6.058.792,28 €)	4.330.334,00 €
--	----------------

<u>Gesamtstand Verbindlichkeiten / Schulden</u>	<u>22.667.606,52 €</u>
--	-------------------------------

Daraus errechnet sich eine Pro-Kopf-Verschuldung zum Ende des Haushaltsjahres 2026 in Höhe von **2.168,11 €**.

Entwicklung der Steuereinnahmen im Verhältnis zum Schuldendienst

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

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

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

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

Die Vergleichsdarstellung auf der folgenden Seite zeigt auf, dass der Anteil des Schuldendienstes am Steueraufkommen im Jahre 1981 noch **46,02 v.H.** betrug. Auf Grund der dargelegten, finanzpolitischen Maßnahmen und des strikt zur Haushaltskonsolidierung seit Mitte der 1980er Jahre eingeschlagenen und konsequent verfolgten Haushaltskurses mit einer starken Straffung der Investitionsprogramme sowie der außerordentlich günstigen Finanzierungsmöglichkeiten konnte eine Reduzierung dieses Prozentsatzes auf nur noch **11,23 v.H.** herbeigeführt werden.

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

EINNAHMEN

Grundsteuer A + B	1.686.000,00
Gewerbesteuer	3.600.000,00
Anteil Umsatzsteuer	500.000,00
Einkommensteueranteile	6.650.000,00
Familienleistungsausgleich	415.000,00
Sonstige Steuern	228.000,00
Gesamt:	13.079.000,00
abzüglich Gewerbesteuerumlage	350.500,00
Gesamt:	12.728.500,00

AUSGABEN

Schuldendienst

Zinsen (ohne Kassenkredite und Zinsdienstumlage)	205.000,00 €
Tilgungen gesamt (incl. Abwasser)	1.225.000,00 €
Gesamt:	1.430.000,00 €

Anteil des Schuldendienstes (Zinsen / Tilgungen) am Steueraufkommen:

Jahr	Prozentsatz
2026	11,23
2025	11,85
2024	12,40
2023	14,02
2022	18,12
2021	19,06
2020	20,63
2019	18,29
2010	14,00
2005	19,85
2001	17,51
1995	31,77
1990	31,93
1981	46,02

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

Jahr	Entwicklung Steuer- einnahmen ** €	Entwicklung Schulden- dienst (ohne Sonder- tilgungen) €	Entwicklung Spielraum €	Entwicklung Pro-Kopf- Steuer- aufkommen €	Entwicklung Pro-Kopf- Schulden- dienst €	Entwicklung Anteil Pro-Kopf- Schuldendienst am Pro-Kopf- Steueraufkommen v.H.
2026	12.728.500	1.430.000	11.298.500	1.217,46	136,78	11,23
2025	12.994.000	1.549.000	11.445.000	1.198,71	142,90	11,85
2024	14.607.008	1.479.000	10.448.000	1.105,27	137,06	12,40
2023	11.010.200	1.544.000	9.466.200	1.034,40	145,06	14,02
2022	10.011.000	1.814.000	8.197.000	943,27	170,92	18,12
2021	10.534.979	1.653.857	8.881.122	994,52	156,13	15,70
2020	9.805.000	2.023.000	7.782.000	921,70	190,17	20,63
2015	8.561.157	1.282.650	7.278.507	806,59	120,85	14,98
2010	5.665.557	793.095	4.872.462	519,06	72,66	14,00
2006	5.548.730	1.088.674	4.460.056	479,58	94,09	20,85
2004	4.938.609	1.308.477	3.630.133	425,05	112,62	26,50
2000	6.015.922	1.053.270	4.962.652	523,67	91,69	17,51
1998	5.009.440	1.081.981	3.927.459	432,07	93,32	21,60
1995	4.433.667	1.330.412	3.025.319	384,47	122,13	31,77
1990	2.866.426	1.234.581	2.631.845	349,55	111,62	31,93
1981	1.935.562	890.667	1.044.896	179,59	82,64	46,02

Veränderung 1981 - 2026

€	+ 10.792.938	+ 539.333	+ 10.253.604	+ 1.038,87	+ 54,14
v.H.	+ 657,61	+ 160,55	+ 1.081,30	+ 677,91	+ 165,51

Erläuterungen:

Einnahmen ohne Gewerbesteuerumlage sowie Zuschüsse aus dem Kreisausgleichsstock

1998: Gründung des "WEW"

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

2015: Schließung des Eigenbetriebes "Gemeindewerke Wald-Michelbach"

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

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

Schuldenstand zum 31.12.2026 (voraussichtlich) incl. Abwasserverband "Überwald"	22.667.606,52 €
Steueraufkommen 2026	12.728.500,00 €
Deckungsanteil 2026	56,15 v.H.

Deckungsanteile:

Jahr	Prozentsatz
2026	56,15
2025	70,05
2024	66,75
2023	59,85
2022	55,31
2021	58,49
2020	54,18
2019	50,41
2018	47,26
2015	39,26
2010	36,41
2005	50,73
2000	64,95
1995	35,52
1990	27,32
1985	24,10

Anmerkung zu den produktbezogenen Erläuterungen zum Ergebnishaushalt:

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

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

Entwicklung der Rücklagen und der Rückstellungen

Stand: 31.12. des Jahres

Jahr	Rücklagen €	Rück- stellungen €
2026	11.372.025	6.687.442
*2025	11.822.425	6.563.665
*2024	10.131.080	6.097.702
2023	9.551.736	5.902.480
2022	9.251.736	5.528.674
2021	7.190.302	5.483.611
2020	4.545.669	5.405.225
2019	3.011.527	5.262.631
2018	2.678.647	5.675.165

Jahr	Rücklagen €	Rück- stellungen €
2017	1.719.548	6.065.529
2016	1.618.114	5.558.110
2015	1.325.487	4.935.080
2014	1.027.143	4.632.367
2013	845.842	4.026.427

Aufbau eines Liquiditätspuffers

gemäß § 106 HGO

Bestand an liquiden Mitteln

Bezeichnung	2026	2027	2028	2029
Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	- 855.422 €	- 806.826 €	+ 67.666 €	+ 132.645 €

Rücklagen

Überschüsse der Ergebnisrechnung sind den Rücklagen zuzuführen, soweit nicht Fehlbeträge aus Vorjahren auszugleichen sind. Rücklagen können auch aus zweckgebundenen Erträgen sowie für sonstige Zwecke gebildet werden.

In Zeiten schwieriger geopolitischer Lagen und der damit verbundenen wirtschaftlichen Auswirkungen haben auch die Entscheidungsträger in Bund, Ländern und Kommunen zunehmend Probleme, ausgeglichene Haushalte aufzustellen. Die Gemeinde Wald-Michelbach kann jedoch durch eine sparsame Haushaltsführung in vergangenen Perioden den aktuellen Haushalt noch durch die Rücklagen ausgleichen. Mit den bereits erwähnten Erhöhungen im Einnahmebereich ist nach heutigem Stand voraussichtlich ab 2028 wieder ein Aufbau von Rücklagen möglich.

Rückstellungen

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

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

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

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

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

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

Liquiditätspuffer

Die Gemeinde hat ihre stetige Zahlungsfähigkeit sicherzustellen. Zur Sicherstellung der stetigen Zahlungsfähigkeit soll sich der geplante Bestand an flüssigen Mitteln ohne Liquiditätskreditmittel in der Regel auf mindestens 2 Prozent der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre belaufen (§ 106 Abs.1 HGO).

Jahr	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Liquiditätspuffer (2%)	Geplanter Bestand an flüssigen Mitteln zum 31.12.2026
2023	23.575.462 €	505.974 €	1.122.039 €
2024	24.382.394 €		
2025	27.938.285 €		
Durchschnitt	25.298.713 €		

Die Gemeinde Wald-Michelbach kann für das Jahr 2026 die gesetzlichen Vorgaben noch einhalten.

Erläuterungen zum Stellenplan und der Personalwirtschaft der Gemeinde

A) Erläuterungen Stellenplan:

Der Stellenplan ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

Im diesjährigen Stellenplan werden folgende Stellen ausgewiesen:

	Planstellen 2026	Planstellen 2025	Am 30.06.2025 tatsächlich besetzte Stellen
Beamte	6	6	6
Beschäftigte	136,25	136,25	120
Gesamt	142,25	142,25	126

Gegenüber dem Vorjahr ist keine Veränderung eingetreten.

Beamte Teil A:

- Bei den Beamten sind im Haushaltjahr 2026 sechs Stellen ausgewiesen. Somit gibt es in dieser Gruppe keine Erhöhung beim Stellenumfang gegenüber dem Vorjahr.
- Veränderungen ergeben sich lediglich aus einer eingeplanten, aber noch nicht beschlossenen Besoldungserhöhungen sowie durch gesetzlich vorgegebenen Stufensteigerungen.

Beschäftigte (Arbeitnehmer) Teil B:

- In der Gruppe der Beschäftigten sind 136,25 Stellen ausgewiesen, von denen derzeit 120 Stellen besetzt sind. Somit ergibt sich in der Gruppe der Beschäftigten ebenfalls keine Erhöhung gegenüber dem Vorjahr.
- Im **GB I "Zentrale Dienste"** ist die Stelle der Sachbearbeitung Liegenschaften inkl. Geschäftsführung Baugenossenschaft durch interne Veränderungen mit vorhandenem Personal neu besetzt worden. Hierdurch freigewordene Aufgaben wurden mit der Einstellung einer externen Halbtagskraft abgedeckt. Unterstützt wird der Bereich Liegenschaften seit kurzem durch die Rückkehr einer Mitarbeiterin aus der Elternzeit. Weitere Änderungen sind derzeit nicht vorgesehen.
- Beim **GB II "Bürgerservice"** ist das Einwohnermeldeamt durch drei Mitarbeiterinnen voll besetzt. Im Ordnungsamt befinden sich zwei Sachbearbeiter sowie zwei Ordnungspolizisten im Einsatz. Eine halbe Stelle für die Sachbearbeitung von Feuerwehrangelegenheiten ist derzeit noch unbesetzt.
- Im Renten- und Friedhofsamt wird eine Mitarbeiterin in 2026 in Elternzeit gehen. Hier wird derzeit an einer Lösung für die Vertretung gearbeitet. Im Standesamt sind die Stellen durch zwei Standesbeamtinnen besetzt.
- Im **GB III "Bauen, Planen und Umwelt"** sind derzeit der Großteil der Stellen besetzt. Im Lauf des Jahres kam eine Mitarbeiterin aus der Elternzeit zurück, wodurch die Stelle im Bereich Hochbau nun wieder komplett mit zwei Teilzeitkräften besetzt ist.
- Im **GB IV "Finanzen/Kasse/EDV"** sind derzeit alle Stellen besetzt. Änderungen sind aktuell nicht vorgesehen.

- **Allgemein:** Generell waren auch im Jahr 2025 wieder verschiedene längere, krankheitsbedingte Ausfälle sowie Ausfallzeiten durch Lehrgangsbesuche zu verzeichnen. Da die Gemeinde Wald-Michelbach einen sehr engen Stellenrahmen hat, mussten diese Ausfälle durch die anderen Mitarbeiter kompensiert werden. Dabei wurden in verschiedenen Teilbereichen die Mitarbeiter teilweise über das gewöhnliche Maß beansprucht. Trotzdem ist es uns gelungen, das Angebot für unsere BürgerInnen zum größten Teil wie gewohnt aufrecht zu erhalten und es ist lediglich zu kleineren Beeinträchtigungen gekommen. Dies war nur durch die Bereitschaft unserer Mitarbeiter, teilweise Mehrarbeitsstunden zu leisten, gewährleistet. Dafür gilt unser Dank und Anerkennung all denjenigen, die durch ihre zusätzliche Bereitschaft die Gewähr dafür geboten haben, die Betriebsabläufe reibungslos aufrecht zu erhalten.
- Derzeit sind bei der Gemeinde Wald-Michelbach drei **Ausbildungsstellen** im Verwaltungsbereich ausgewiesen, mit denen wir einen Beitrag zur Verbesserung der Situation auf dem Ausbildungsmarkt leisten. In der Verwaltung ist derzeit ein Ausbildungsplatz besetzt. Für den Ausbildungsbeginn August 2026 finden derzeit Auswahlverfahren statt. Hier wird sich zeigen, ob der Ausbildungsplatz besetzt wird, da sich die Bewerberlage sehr dünn und schwierig zeigt.

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

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

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

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

- In den **Kinderbetreuungseinrichtungen** der Gemeinde wurden in den vergangenen Jahren die vom Land ergangenen Gesetze und Richtlinien konsequent umgesetzt. Auf Grund der hohen Nachfrage an Betreuungsplätzen wurde in den letzten Jahren einiges unternommen, um die Kapazitäten innerhalb der Gemeinde zu erhöhen (Neubau Kita Glückszauber, zusätzliche Gruppe im Kindergarten Apfelbäumchen, Eröffnung Naturkindergarten in Siedelsbrunn etc.). In allen Einrichtungen wurde die maximale Kapazität an Plätzen ausgeschöpft. Insgesamt sind die Kindergärten der Gemeinde inzwischen stark ausgelastet, so dass keine Kinder mehr aufgenommen werden können, obwohl die Nachfrage da wäre.

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

Durch die anhaltend hohe Belastung des Kindergartenpersonals, unter anderem auch durch die hohe Fluktuation bedingt, sind die Ausfallzeiten in den letzten Jahren gestiegen. Dies führt unter anderem dazu, dass Abstriche bei der Kinderbetreuung vorgenommen werden mussten oder der reguläre Betreuungsumfang nicht mehr gewährleistet werden konnte. Zudem kommt hinzu, dass die Gemeinde den Personalbedarf nach dem Hessische Kinderförderungsgesetz (HessKiföG) berechnet und hier zum Großteil lediglich den Mindestbedarf abdeckt. Aus diesem Grund wurde in 2025 eine zusätzliche Stelle für eine Springkraft eingerichtet, welche mit einer Teilzeitkraft besetzt werden konnte. Beeinträchtigungen des Regelbetriebs, wie z. B. Kürzungen der Öffnungszeiten oder Schließungen von Gruppen, können hierdurch jedoch nicht komplett verhindert werden.

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

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

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

Aktuell absolvieren zwei Mitarbeiter/-innen ihr Anerkennungsjahr zur Erzieherin bei der Gemeinde. Im nächsten Kindergartenjahr würden wir gerne wieder drei Praktikanten/-innen im Anerkennungsjahr einstellen.

Weiterhin werden in unseren Kindergärten derzeit drei Praktikantinnen im Berufskolleg im Rahmen der Berufsausbildung zur Erzieherin beschäftigt sowie drei Auszubildende im Rahmen der praxisintegrierten Ausbildung zur Erzieherin. Die Gemeinde trägt damit in hohem Maße in Zusammenarbeit mit den Fachschulen dazu bei, dass neben der Fachausbildung auch die praktische Ausbildung in den Betrieben gewährleistet ist und in unserer Region weiterhin qualifiziertes Personal für die pädagogische Betreuung zur Verfügung steht. Für Praktikanten im 1. oder 2. Jahr der Ausbildung stehen auch im nächsten Jahr wieder mehrere Plätze zur Verfügung. Unser Ziel ist, sehr frühzeitig junge Fachkräfte auf die Möglichkeit einer späteren Beschäftigung bei der Gemeinde Wald-Michelbach als Erzieher/-in hinzuführen.

Aktuell werden in der Heinrich-Schlerf-Kita drei, in der Kita Glückszauber, dem Kindergarten Apfelbäumchen, dem Kindergarten Aschbach sowie im Kindergarten Siedelsbrunn jeweils eine und im Naturkindergarten Siedelsbrunn zwei Kind/er im Rahmen einer Integrationsmaßnahme betreut. Außerdem wurde die Heinrich-Schlerf-Kita erneut beim Förderprogramm "Sprach-Kitas" berücksichtigt. Für diese Maßnahmen erhalten wir zur Abdeckung der zusätzlichen Personalkosten Fördermittel.

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

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

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

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

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

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

- Im Bereich der **Wasserversorgung** sind mit der Einstellung eines Elektrikers im Jahr 2025 nun insgesamt 6 Stellen ausgewiesen, welche derzeit alle besetzt sind.
- Weiterhin werden in Absprache mit der Gerichtshilfe auch immer mal wieder Arbeitnehmer zur **Ableistung von Sozialstunden** zugewiesen und von der Gemeinde betreut. Im Jahr 2025 war dies einmal der Fall. Die Gemeinde steht hier immer als Arbeitgeber zur Verfügung.
- Wir sind grundsätzlich darum bestrebt, im Rahmen unserer Möglichkeiten Plätze für **Schulpraktikanten** in verschiedenen Bereichen bereit zu stellen. Allerdings können in der Verwaltung, auf Grund der Betreuung der Auszubildenden, nicht alle Anfragen positiv beantwortet werden. In allen anderen Bereichen sind wir bemüht im Rahmen der vorhandenen Möglichkeiten die Praktikumsplätze bereitzustellen und die Interessenten bei der Berufswahl zu unterstützen.

- Es gelingt uns gut, den sich stetig veränderten Anforderungen an eine Kommune gerecht zu werden. Dies wird schon seit vielen Jahren durch ein überschaubares Team von Mitarbeitern gewährleistet. Dazu soll auch die **"Interkommunale Zusammenarbeit"** einen erheblichen Beitrag leisten. Gerade in den Gemeinden des Überwaldes wird die IKZ schon an vielen Stellen sehr gut und erfolgreich praktiziert.

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

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

- Im Rahmen der ausgewiesenen Stellen sind im Laufe des Jahres in geringem Umfang Anhebungen in den verschiedenen Entgeltgruppen sowie die Gewährung von Zulagen oder die Auszahlung spezieller Leistungsprämien vorgesehen.
- Der Stellenrahmen für das Jahr 2026 weist eine Gesamtzahl von **142,25 Stellen** aus (2025 = 142,25 Stellen), von denen am 30.06.2025 **126 Stellen** besetzt waren (**88,58 v.H.**)

Von den für die Gruppe der Beamten ausgewiesenen sechs Stellen sind derzeit alle Stellen besetzt. Die **16,25** freien Stellen (zum 30.06.2025) verteilen sich auf die Bereiche **Verwaltung (2,75 Stellen)**, **Hausmeister (1 Stelle)**, **Bauhof/Wasserversorgung (1 Stelle)**, **Kinderergärten (6,5 Stellen)** und **Ausbildung bzw. FSJ/BFD (5 Stellen)**. Anzumerken ist, dass hiervon einige Stellen in der Zwischenzeit besetzt sind oder wegen Elternzeit derzeit nicht besetzt werden können.

Stellenplan Veränderungen gesamt:	0,0 Stellen
--	--------------------

B) Personalwirtschaft der Gemeinde allgemein:

Die Gesamtsumme der Personalkosten (ohne Sitzungsgelder, inkl. Rückstellungen) beläuft sich auf **9.771.000,00 €**. Die vergleichbare Summe des Vorjahres beträgt **10.066.000,00 €**.

Die Reduzierung um **295.000,00 €** ergibt sich zu einem Großteil aus einer gegenüber dem Vorjahr verringerten Ausweisung der gesetzlich geforderten Rückstellungen (Versorgungs- und Beihilferückstellungen). Dem entgegen wirken die Veränderungen der allgemeinen Tarif- und Besoldungserhöhungen, die für das Jahr 2026 eingeplant wurden sowie persönlichen Veränderungen aufgrund Höhergruppierungen und Stufensteigerungen.

Der Gesamtkostenanteil für das Personal an den Aufwendungen des Ergebnishaushaltes in Höhe von 31.895.000,00 € beträgt **9.771.000,00 €**. Dies entspricht einem Anteil von **30,68 v.H. Brutto**.

In diesem Jahr wirkt sich der erste Teil des Tarifabschlusses der Tarifrunde 2025 aus. Der aktuelle Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst von Bund und Kommunen sah in 2025 ab dem 01. April eine Erhöhung der Tabellenentgelte um 3,0 % bzw. mindestens eine Erhöhung um 110,00 € vor. Für 2026 ist ab dem 01. Mai eine weitere Erhöhung der Tabellenentgelt um 2,8 % vorgesehen. Zudem wird der Betrag der Jahressonderzahlung für alle Entgeltgruppen ab 2026 auf einheitlich 85 % festgesetzt. Die vereinbarten Erhöhungen wurden bei der Berechnung der Personalkosten entsprechend berücksichtigt.

Die Bezüge bei den Beamten wurden zum 01.12.2025 um 5,5 v.H. erhöht. Wie es hier in 2026 mit der nächsten Besoldungsrunde weitergeht, ist derzeit ungewiss.

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

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

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

Den Ansätzen für die Pensions- und Beihilferückstellungen liegen die Entwicklungsprognosen der Versorgungskasse Darmstadt (Stand: Oktober 2025) zu Grunde.

Die Ausweisung einer Deckungsreserve für Personalkosten ist nicht zulässig.

Auch die Gemeinde Wald-Michelbach muss Veränderungen im Bereich der geringfügig Beschäftigten berücksichtigen, die sich aus der Umsetzung des Mindestlohngesetzes ergeben und hat deshalb in den Fällen, wo es erforderlich war, entsprechende Anpassungen vorgenommen. Die Erhöhung des Mindestlohnes auf 13,90 € pro Stunde ab 01.01.2026 wurde bei den Planungen berücksichtigt. Sofern weitere Erhöhungen beschlossen werden, werden diese entsprechend bei unseren monatlichen Lohnzahlungen angewandt.

Durch die Personalverwaltung waren im Jahr 2025 insgesamt rund 290 Personal- und Abrechnungsfälle zu betreuen.

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

Entwicklung des Stellenplanes (Soll-Stellen 2018 - 2026)

Jahr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Beamte	6,0	7,0	8,0	8,0	8,0	6,0	6,0	6,0	6,0
Beschäftigte	90,5	94,25	108,75	112,75	116,5	130,25	133,25	136,25	136,25
Gesamt	96,5	101,25	116,75	120,75	124,5	136,25	139,25	142,25	142,25

Die Planstellen im Stellenplan 2026 verteilen sich wie folgt:

Stellen	2026	2025
Verwaltung	39,25	39,25
Kita/Kiga - Leitung/Erzieher/innen	44,50	44,50
Kita/Kiga - Reinigung/Hauswirtschaft	5,50	5,50
Ausbildungsplätze / Kindergärten	5,00	5,00
Ausbildungsplätze / Verwaltung	3,00	3,00
Gemeindebauhof / Wasserversorgung	28,5	28,5
Turnhallen / Mehrzweckhäuser / Dorfgemeinschaftshäuser / Schwimm- bad	9,50	9,50
Gemeinwesenarbeit (plus FSJ/BFD)	6,50	6,50
Büchereien	0,50	0,50
Gesamt	142,25	142,25

Erläuterung zu den Personalkosten:

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

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

Wesentliche Änderungen bei den Personalausgaben:

	2026	2025	Differenz
Personalkosten (ohne Sitzungsgelder)	9.771.000,00 €	10.066.000,00 €	- 295.000,00 €
darin enthalten ./ Rückstellungen für Alters- teilzeit, Versorgungszahlungen und Beihilfen abzüglich Erträge Saldo	136.248,00 €	587.476,00 €	- 451.228,00 €
Bereinigte Personalkosten	9.634.752,00 €	9.478.524,00 €	156.228,00 €

Differenz bereinigte Personalkosten

156.228,00 €

Als wesentliche Änderungen sind zu nennen:

A) Mehr-Ausgaben:

Bereich Angestellte (Verwaltung): Mehrkosten durch anstehende Tariferhöhung, ganzjährige Berücksichtigung der Tariferhöhung aus 2025, anstehende tarifliche Stufensteigerungen, Höhergruppierungen und Arbeitszeitänderungen	80.400,00 €
Bereich Arbeiter (Bauhof, Reinigungskräfte, Hallenwarte etc.): Mehrkosten durch anstehende Tariferhöhung, ganzjährige Berücksichtigung der Tariferhöhung aus 2025, anstehende tarifliche Stufensteigerungen, Höhergruppierungen und Arbeitszeitänderungen / Negativer Betrag auf Grund veränderter Zuordnung von Mitarbeitern (nun bei den geringfügig Beschäftigten aufgeführt)	-24.600,00 €
Bereich Beamte: Mehrkosten durch eingeplante Besoldungserhöhung, ganzjährige Berücksichtigung der Besoldungserhöhung aus 2025, Stufensteigerungen, Höhergruppierungen und Änderungen im Bereich der Familienzuschläge	17.000,00 €
Mehrbelastung beim Arbeitgeberanteil zur Sozialversicherung und zur ZVK durch die Mehrkosten beim Tariflohn und Neueinstellungen	23.900,00 €
Mehrbelastungen im Bereich der geringfügig Beschäftigten (neue Stellen, Anpassungen, Mindestlohn etc.) / Großteil der Veränderung durch neue Zuordnung von Mitarbeitern und Wegfall im Bereich Arbeiter	57.150,00 €
Mehrkosten auf Grund der Berücksichtigung neuer MitarbeiterInnen in der Verwaltung in 2025 und 2026	110.800,00 €
Mehrbelastung durch die Rückkehr einer Angestellten aus der Elternzeit	18.400,00 €
Mehrbelastung durch die Übernahme eines Auszubildenden ab August 2026	18.800,00 €
Mehrkosten durch die Neueinstellung und ganzjährige Berücksichtigung von Mitarbeitern im Bereich Arbeiter (Bauhof, Reinigungskräfte, Hallenwarte etc.)	44.100,00 €
Bereich Kiga/Kita: Mehrkosten durch anstehende Tariferhöhung, anstehende tarifliche Stufensteigerungen und Arbeitszeitänderungen	17.000,00 €
Mehrbelastung durch die ganzjährige Berücksichtigung des neu eingestellten Personals im Bereich Kita/Kiga inkl. der anstehenden Tariferhöhung	371.300,00 €
Mehrkosten durch die Rückkehr mehrerer Erzieherinnen aus der Elternzeit	52.900,00 €
Mehrkosten für die geplante Beschäftigung von drei Praktikantinnen im Anerkennungsjahr sowie die zweite PiA-Stelle	2.000,00 €
Bereich BGZ: Mehrkosten durch anstehende Tariferhöhung, anstehende tarifliche Stufensteigerungen und Arbeitszeitänderungen	8.820,00 €

Mehrbelastungen durch höhere Rückstellungen im Bereich der VK Umlage	18.300,00 €
Mehrkosten durch höhere Beiträge zu den Berufsgenossenschaften, für höhere Aufwendungen bei der Beihilfe sowie im Budget für den Personalrat etc.	12.500,00 €
Mehrkosten durch kleinere Veränderungen sowie Rundungsdifferenzen	630,00 €
Summe der Mehr-Ausgaben	829.400,00 €

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

B) Weniger-Ausgaben:

Einsparungen durch das Ausscheiden von Angestellten der Verwaltung (u.a. wegen Erreichen der Altersgrenze od. Kündigung)	107.600,00 €
Einsparungen durch das Ausscheiden von Arbeitern (Bauhof, Reinigungskräfte, Hallenwarte etc.)	37.400,00 €
Einsparungen durch das Ausscheiden von Erzieherinnen bzw. eingeplanter Stellen, welche inzwischen mit Personal besetzt wurden	362.600,00 €
Einsparungen durch die Elternzeit mehrerer Erzieherinnen	164.800,00 €
Geringere Belastung durch niedrigere Pensionsrückstellungen bei der Versorgungskasse	452.000,00 €
Summe der Weniger-Ausgaben	1.124.400,00 €

Gesamt:

Mehr-Ausgaben	829.400,00 €
Weniger-Ausgaben	1.124.400,00 €
Differenz / Weniger-Ausgaben	295.000,00 €

Entwicklung der Personalkosten im Zeitraum 2009 – 2026

Jahr	Ergebnis-Haushalt €	Personal-Ausgaben €	Anteil in v. H.
2026	31.845.000	9.771.000	30,68
2025	31.417.000	10.066.000	32,04
2024	27.604.239	8.446.325	30,60
2023	26.966.000	8.103.000	30,05
2022	25.315.000	7.378.000	29,14
2021	23.955.000	6.793.250	28,36
2020	23.460.000	6.366.000	27,14
2019	22.980.000	5.695.000	24,78
2018	22.150.000	5.394.125	24,35
2017	21.115.000	5.015.000	23,75
2016	20.995.000	4.920.000	23,43
2015	17.645.000	4.500.000	25,50
2014	17.345.000	4.455.000	25,68
2013	16.622.000	4.280.000	25,75
2012	15.733.000	4.010.000	25,49
2011	15.005.000	3.980.000	26,52
2010	14.980.000	4.040.000	26,97
2009	15.249.128	3.900.000	25,58

Investitionen / Investitionsprogramm

Das Investitionsprogramm für die Jahre 2026 bis 2029 ist Bestandteil dieses Haushaltsplanes. Die Veranschlagungen der investiven Ein- und Auszahlungen für 2026 sind entsprechend dargestellt. Sie ergeben sich ausschließlich aus dem Finanzplan und beziehen sich bis zur Fertigstellung der jeweiligen Investition oder Inbetriebnahme des Wirtschaftsgutes nicht auf den Ergebnishaushalt (Erfolgsplan).

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

Damit wird der Werteverzehr des jeweiligen Anlagegutes durch seine Nutzung abgebildet und von der Bevölkerung periodengerecht finanziert und eine Verlagerung von Folgekosten auf kommende Generationen vermieden. Zur (theoretischen) "Generationengerechtigkeit" ist grundsätzlich ein Ausgleich im Ergebnishaushalt notwendig, wobei der Werteverzehr von der jeweiligen, aktuellen Bevölkerung zu erbringen ist.

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

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

Die in 2026 geplanten Investitionen resultieren aus dem Investitionsprogramm. Zusätzlich sind sie beim jeweiligen Produkt ausgewiesen.

Wald-Michelbach, im Dezember 2026

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

Gemeinde Wald-Michelbach Kennzahlen

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

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

Vermögen:

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

Anlageintensität = *Anlagevermögen / Gesamtvermögen*

97.823.133 € / 101.723.485 € = 96,17 %

2025 = 96,51 %	2024 = 94,88 %	2023 = 93,86 %
----------------	----------------	----------------

Umlaufintensität = *Umlaufvermögen / Gesamtvermögen*

3.900.352 € / 101.723.485 € = 3,83 %

2025 = 3,49 %	2024 = 5,12 %	2023 = 6,14 %
---------------	---------------	---------------

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

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

Eigenkapitalquote = *Eigenkapital / Gesamtkapital*

58.425.875 € / 101.723.485 € = 57,44 %

2025 = 58,08 %	2024 = 60,04 %	2023 = 58,18 %
----------------	----------------	----------------

Fremdkapitalquote = *Fremdkapital / Gesamtkapital*

43.297.610 € / 101.723.485 € = 42,56 %

2025 = 41,92 %	2024 = 39,96 %	2023 = 41,82 %
----------------	----------------	----------------

Je höher die Eigenkapitalquote ist, umso höher ist die finanzielle Stabilität des Unternehmens und die Unabhängigkeit gegenüber Fremdkapitalgebern. Die Zielsetzung bei der Eigenkapitalquote sollte bei > 33 % liegen. Mit ca. 57 % weist die Gemeinde Wald-Michelbach eine hohe Eigenkapitalquote auf.

Die Fremdkapitalquote gibt Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Sie sollte nicht mehr als 67% betragen. Mit ca. 43 % liegt die Gemeinde Wald-Michelbach im Zielbereich.

Ordentliches Ergebnis:

Ordentliches Ergebnis = *Ordentliche Erträge - Ordentliche Aufwendungen*

30.845.000,00 € - 31.845.000,00 € = -1.000.000,00 €

2025 = -650.000 €	2024 = 1.497.901 €	2023 = 867.722 €
-------------------	--------------------	------------------

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

Ertragslage

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

Steuerertragsquote = *Steuererträge / Gesamterträge*

12.719.000 € / 31.135.000 € = 40,85 %

2025 = 41,74 %	2024 = 39,42 %	2023 = 40,52 %
----------------	----------------	----------------

Die Gemeinde Wald-Michelbach erzielt ihre Erträge zu knapp 40,8 % aus Steuern.

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

Personalaufwandsquote = *Personalaufwendungen / Gesamtaufwendungen*

9.771.488 € / 31.895.000 € = 30,64 %

2025 = 31,91 %	2024 = 30,56 %	2023 = 28,98 %
----------------	----------------	----------------

Sach-/Dienstleistungsquote = *SDL - Aufwendungen / Gesamtaufwendungen*

6.261.775 € / 31.895.000 € = 19,58 %

2025 = 19,98 %	2024 = 20,02 %	2023 = 21,31 %
----------------	----------------	----------------

Steueraufwandsquote = *Steueraufwendungen / Gesamtaufwendungen*

10.855.200 € / 31.895.000 € = 34,03 %

2025 = 33,00 %	2024 = 34,03 %	2023 = 34,35 %
----------------	----------------	----------------

Die Steuer- und Umlageaufwendungen der Gemeinde Wald-Michelbach sind mit einem Anteil von 34 % die größte Aufwandsposition.

Haushaltsplan 2026

**Budgetierungsrichtlinien und
Deckungsvermerke**

Budgetierungs-Richtlinien der Gemeinde Wald-Michelbach

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

§ 1 Geltungsbereich

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

§ 2 Grundsätze

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

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

Budgetzeitraum ist das jeweilige Haushaltsjahr.

§ 3 Budget-Ziel

Die Budgetierung dient vor Allem der Umsetzung folgender Ziele:

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

§ 4 Budget-Umfang

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

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

Alle übrigen Aufwendungen gehören nicht in das Budget.

§ 5 Deckungsfähigkeit

Innerhalb eines Budgets sind sämtliche Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

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

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

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

§ 6 Budgetabweichungen

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

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

Für die Genehmigung gelten die Bestimmungen des § 100 HGO.

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

Dies betrifft insbesondere Überschreitungen

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

§ 7 Übertragbarkeit

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

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

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

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

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

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

§ 8 Budgetverantwortung

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

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

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

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

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

§ 9 Inkrafttreten

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

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

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

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

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

Es gelten folgende, generelle Deckungsvermerke:

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

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt I

Zentrale Dienste - Verwaltungsservice

Verwaltungs-Organisation

Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste, Verwaltungsservice

Leitung: Herr Jäger

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

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

Gemeinde Wald-Michelbach

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

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

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

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

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

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

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

Nachwuchsförderung / Verwaltungs-Ausbildung Krämer, Joris 2023
--

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

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

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

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

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

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

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

Produktübersicht 2026 Geschäftsbereiche 1-6

Produktübersicht TeilHH I - Zentrale Dienste - Verwaltungsservice							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Erträge in €	Aufwend. in €	Jahresergeb. vor ILV. in €	Erlöse in €	Kosten in €	Jahresergeb. nach KLR i.€
0110	Gremien und Verwaltungssteuerung	-2.790	359.077	356.287		7.000	363.287
0120	Zentrale Dienste (GB I) und Verwaltungsservice	-83.930	1.396.008	1.312.078	-35.475	22.100	1.298.703
0121	Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation und Ehrenamt	-150	46.831	46.681		200	46.881
0210	Wahlen	-820	32.140	31.320		100	31.420
0240	Brandschutz, Gefahrenvorbeugung u -abwehr	-59.800	401.941	342.141		33.500	375.641
0420	Museen und ähnliche Einrichtungen	-120	31.290	31.170		100	31.270
0450	Förderung von Musikgruppen u Musikvereinen		19.490	19.490		1.000	20.490
0480	Büchereien	-600	2.850	2.250		1.000	3.250
0490	Traditionelle Festveranstaltungen u Angebote	-9.950	38.620	28.670		1.550	30.220
0491	Verschwisterungen u Städtepartnerschaften		5.150	5.150			5.150
0511	Seniorenarbeit u Förderung Seniorenangebote	-7.100	39.124	32.024		1.500	33.524
0512	Betreuung und Unterbringung von ausländischen Personen (Asylbewerber)	-193.050	204.485	11.435			11.435
0640	Jugendbetreuung u Angebote	-92.500	290.024	197.524			197.524
0650	Förderung schulischer Ergänzungsangebote	-23.900	60.442	36.542			36.542
0730	Förderung Gesundheitspflege		32.550	32.550			32.550
0810	Förderung des Sports	-15.000	86.563	71.563			71.563
0820	Sportstätten der Gemeinde	-4.950	123.953	119.003		32.000	151.003
0821	Waldschwimmbad	-69.100	305.158	236.058			196.058
1110	Stromversorgung	-280.000	14.000	-266.000			-266.000
1140	Nahwärmeversorgung						
1150	Abfallwirtschaft	-61.400	22.062	-39.338			-39.338
1211	Straßenbeleuchtung		237.700	237.700			237.700
1240	Förderung des ÖPNV	-12.000	120.240	108.240			108.240
1310	Grün- und Parkanlagen	-5.400	116.154	110.754		3.000	113.754
1351	Förderung der Landwirtschaft		800	800			800
1500	Förderung Wirtschaft und Gewerbe	-18.500	440.380	421.880		50	421.930
1501	Gründerzentrum Wald-Michelbach						
1502	IGENA GmbH	-7.000		-7.000			-7.000
1510	Dorfgemeinschaftshäuser u öff Einrichtungen	-39.200	243.336	204.136			204.136
1520	Förderung Tourismus	-101.950	107.377	5.427			5.427
1521	Förderung ZKÜ - Zukunftsoffensive Überwald		90.400	90.400			90.400
1522	Förderung Bahnstrecke Überwald	-27.500	138.350	110.850			110.850
	Summe:	-1.116.710	5.006.495	3.889.785	-35.475	103.100	3.917.410
	W Prod 1						

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 1 - Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Gesamtergebnis des Teilhaushaltes			
01		01 Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-124.320	-165.220	-64.752
02		02 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-77.600	-74.700	-71.848
03		03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-363.550	-462.300	-694.902
04		04 Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen			
05		05 Steuern und steuerähnliche Erträge, Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-40.000	-2.000	-8.822
06		06 Erträge aus Transferleistungen			
07		07 Erträge aus Zuweisungen u Zuschüssen für laufende Zwecke u allgemeine Umlagen	-65.600	-80.600	-68.339
08		08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen	-83.000	-84.000	-92.109
09		09 Sonstige ordentliche Erträge	-352.640	-334.640	-272.617
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-1.106.710	-1.203.460	-1.273.389
11		11 Personalaufwendungen	1.646.153	1.545.240	1.522.225
12		12 Versorgungsaufwendungen	614.192	1.043.355	337.757
13		13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.626.570	1.688.980	1.549.781
14		14 Abschreibungen (AfA)	391.000	419.000	443.557
15		15 Aufwend für Zuweisungen u Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	726.550	645.800	306.100
16		16 Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17		17 Transferaufwendungen			
18		18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.030	1.210	859
19		19 Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	5.006.495	5.343.585	4.160.280
20		20 SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. Pos 19)	3.899.785	4.140.125	2.886.891
21		21 Finanzerträge			
22		22 Zinsen u sonstige Finanzaufwendungen			
23		23 SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.106.710	-1.203.460	-1.273.389
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	5.006.495	5.343.585	4.160.280
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr.24./. Nr.25)	3.899.785	4.140.125	2.886.891
25		27 Außerordentliche Erträge	-10.000	-1.000	-29.622
26		28 Außerordentliche Aufwendungen			29
27		29 SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./. Pos 28)	-10.000	-1.000	-29.593
28		30 SU Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	3.889.785	4.139.125	2.857.299
29		31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-75.475	-39.200	-83.788
30		32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	745.000	756.325	500.958
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	669.525	717.125	417.169
32		34 SU Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W_ERTHH1	4.559.310	4.856.250	3.274.469

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 1 - Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
A	Gemeinde Wald-Michelbach - Haushaltsplan				
C	Gesamtergebnishaushalt mit Angabe von wichtigen				
D	Sachkonten zur Erläuterungen der Kontensummen				
01	Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-124.320	-165.220	-60.087	-64.753
5000050	U-erlös - Eintrittsgeld privat-rechtl (Kino ua)	-14.500	-500	-3.079	-510
5000290	U-erlös - Entgelt Bauhof-LuL - von Sonst	-52.000	-60.100	-1.258	-16.885
5000350	U-erlös - Entgelt Hausmeister-LuL - Gesamt	-1.550	-1.550	-549	-795
5003010	U-erlös - Miete DGH-MZH (Gemeinschaftsraum-Halle)	-18.800	-12.600	-20.553	-12.467
5003020	U-Miete-Pacht Gebäude (Laden, Kiosk, Gastst / BgA)	-13.000	-6.300	-12.924	-7.164
5003090	U-Miete-Pacht Sonst (Raum, Garage, Stellp, Dach)	-1.100	-1.100		-1.763
5004000	U-erlös - Pacht Erbbau- u Überlassungs-Recht	-30	-30		-26
5004010	U-erlös - Pacht Grundstücke (unbebaut / Law, Fow)	-20	-20	-20	-20
5004030	Umsatzerlös - Standgeld (Fest, Kirchweih ua)	-1.400	-1.400	-1.080	-1.360
5004080	U-erlös - Automatenaufstellung (Provision)	-150	-150		-144
5004200	Umsatzerlös - Entgelte Breitband (BgA-MWSt)	-3.500	-3.000	-1.536	-3.364
5060005	U-erlös - Verkauf Handelswaren - Allg	-1.500	-1.500	-6.284	-763
5060020	U-erlös - Getränkeverkauf Hallen (BgA-MWSt)				-3.274
5060080	U-erlös - Verkauf Wanderkarten	-200	-200	-43	-62
5060082	U-erlös - Verkauf Werbeartikel (Glühweinglas ua)				-114
5060100	U-Buchverkauf - Sonstige (Info-Stelle ua)	-50	-50		-10
5060107	U-Buchverk - Archivschriften	-20	-20	-8	
5060109	U-Buchverk - Adam-Karillon-Bücher	-50	-50	-11	-11
5060114	U-Buchv - Wanderführ Nibelungensteig (MWSt)	-100	-100		
5060121	U-Buchverk - Unsere Heimat Überwald	-100	-100	-44	
5060131	U-Buchv - Volldampf Odenwald (MWSt)	-100	-200		
5060135	U-Buchverk - Aphorismen Ad-K (MWSt)	-50	-50		
5060137	U-Buchv - Wanderführ Überw u W-karte (MWSt)	-100	-100	-15	
5090120	Umsatzerlös - Miete Gemeindemobil	-3.000	-3.000	-2.029	-3.055
5090130	Umsatzerlös - Miete Stagemobil	-7.000	-7.000	-6.325	-7.125
5090140	Umsatzerlös - Miete Marktbuden	-1.000	-1.000	-900	-1.500
5090900	U-erlös - Übrige privrechtl Leist-Entgelte	-1.000	-61.100	-230	-1.090
02	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-77.600	-74.700	-71.568	-71.847
5110010	Benutzungsgebühr - öffentl-rechtl - Allg	-600	-600		-672
5110011	Benutzungsgebühr - Schwimmbad (BgA-MWSt)	-66.000	-63.000	-64.472	-61.252
5110031	Abfallgebühr - Restmüll		-100		
5110037	Abfallgebühr - Restmüll-Säcke	-1.500	-1.500	-1.026	-1.422
5110038	Abfallgebühr - Bio-Tüten u Biomüll-Säcke	-1.500	-1.500	-1.071	-1.616
5110060	Teilnehmgebühr - Jugendförd - JuTreff, Feriensp uä	-2.000	-2.000	-1.350	-2.030
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-363.550	-462.300	-590.964	-694.902
5480100	Kostenersatzleist u -erstatt von Bund				-720
5480130	Kostenerstatt v Bund - Wahlen				-6.255
5481030	Kostenerstatt v Land - Wahlen		-5.000	-5.491	
5482000	Kostenersatzleist u -erstatt v Kreis u Gem	-4.000	-2.800	-4.644	-53.378
5482030	Kostenerstatt v Kreis - Ruf- und Linientaxi		-50.000		
5482040	Kostenerstatt v Kreis - Hausmeist Turnhallen	-10.000	-10.000	-6.707	-3.865
5482050	K-erstatt v Kreis - MIZ Medieninfo-Zentrum	-23.500	-23.500	-10.000	-10.000
5482130	Kostenerstatt v Kreis - Wahlen				-7.195
5483010	Erstatt Verw- u PerskostAnt - AbwV Überwald	-28.000	-28.000	-34.000	-28.000
5483020	Kostenerstatt - Abfallzweckverband - ZAKB	-58.000	-58.000	-53.409	-57.780
5484030	Kostenerstatt - RNV - Ruf- und Linientaxi		-45.000		-45.000
5484099	Kostenerstatt Personal - SozVers - LOGA	-4.700	-4.700		-7.699

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 1 - Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
5487010	Erstatt Verw- u PerskostAnt - Baugen Übw	-7.500	-7.500		-7.500
5490100	Ko-erstatt - FFW Brandsicherheitsdienst	-800	-900		
5490110	Ko-erstatt - FFW Hilfeleistungseinsätze	-25.500	-25.000	-19.990	-37.076
5490300	Ko-erstatt - Stromkost (Kirchw, Heimatf, Weihn ua)	-1.300	-1.500		-1.762
5490400	Kostenerstatt - Fahrplan ÖPNV		-100		
5490900	And Kost-ersatz u -erstatt (soweit nicht direkt)	-20.250	-20.300	-18.459	-17.460
04	Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern, steuerähnliche Erträge u gesetzliche Umlagen	-40.000	-2.000	-39.604	-8.822
5591100	Ertr aus Fremdenverkehrsabgabe (Kurabgabe)	-40.000	-2.000	-39.604	-8.822
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (lfd)	-65.600	-80.600	-582	-68.339
5410390	Sonst Zuweis v Land - Übrige	-55.000	-70.000	878	-56.624
5422020	Zuweis für lfd Zweck v Kreis - Feuerwehrbetrieb	-9.000	-9.000		-9.000
5428060	Zusch, Spend v Dritt - Seniorbetreuung u Ausflug	-1.600	-1.600	-1.460	-2.715
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-83.000	-84.000		-92.109
5460099	Ertrag Auflös SOPO - Zuschuss KonjunkturP 2009 (T)	-6.000	-6.000		-5.695
5460100	Ertrag Auflös SOPO - Sonst öff Bereich (Invest)	-60.000	-60.000		-66.239
5461000	Ertrag Auflös SOPO - Sonst nicht-öff Bereich (Inv)	-17.000	-18.000		-20.175
09	Sonstige ordentliche Erträge	-352.640	-334.640	-382.666	-272.616
5300100	Nebenerlöse aus Vermiet-Verpacht (Hausgebühr)	-3.600	-6.000	-6.000	-6.000
5305100	Nebenerlös aus Nebenbetrieb (Ortsgericht ua)	-1.000	-1.000		
5309110	Ertrag aus Konzessionsabgabe - Strom Entega / HSE	-280.000	-320.000	-327.651	-260.633
5330100	Ertrag aus Schadensersatz - Versicherung	-5.000	-5.000		-3.036
5399090	Sonst Erträge - Übrige (soweit nicht direkt)	-60.900	-500	-47.188	-840
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-1.106.710	-1.203.460	-1.145.472	-1.273.389
11	Personalaufwendungen	1.646.153	1.545.240	1.176.243	1.522.225
12	Versorgungsaufwendungen	614.192	1.043.355	423.505	337.758
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.626.570	1.688.980	1.377.907	1.549.781
6000120	Aufw f Ankauf v Pflanzmat - Grünanlagen, Forst uä	6.750	10.050	2.721	9.390
6000410	Aufw f Ankauf v Büchern (Öffentl Bücherei)	1.350	1.350	1.151	905
6000430	Aufw f Ankauf v Info-Mat - Wanderk, Fahrpl uä	250	400		38
6001900	Aufw f Ankauf v Müllbeutel (öff Abfall) ua	4.250	6.300	7.103	5.505
6010100	Aufw f Büromat - Allgemein (OHNE Papier u Toner)	4.500	5.100	2.052	3.050
6010110	Aufw f Büromat - PAPIER, Kopfbogen (Alles)	3.550	5.050	3.177	5.306
6010120	Aufw f Büromat - TONER, TintenPatr f EDV-Drucker	4.550	5.350	3.752	3.409
6010200	Aufw f Büromat - Besond Drucksachen f Verwalt	300	300		
6011100	Aufw f Unterrichts- u Lehrmaterial (FFW, Kiga ua)	50	100		
6011200	Aufw f Spielausstatt u Bastelmat (Kiga, JuZe)	500	600	470	131
6019900	Aufw f Verbrauchsmat (Büro, Unterricht) - Sonst	6.200	3.200	3.156	2.096
6020200	Aufw f Getränke-Ankauf - Vereine Hallen (BgA)	1.000	3.500		3.274
6020300	Aufw f Lebensmittel - Kita, Kiga, JuZe ua	10.550	8.450	7.918	9.858
6029900	Aufw f Hilfsstoffe - Sonst (Schrauben, Chemie ua)	4.850	5.250	2.319	3.777
6030100	Aufw Verbrauchs- u Klein-Werkzeug (Bohrer uä<150€)	4.350	5.550	1.380	4.614
6030200	Aufw f Verbandsmaterial, Rettungsmedizin uä	1.850	1.900	575	641
6030300	Aufw f Betriebsstoffe (Öl, Löschschaum, Lampe ua)	15.550	16.000	15.078	12.408
6051000	Aufw f Energie - Strom-Betrieb u Allg	117.150	139.500	81.859	132.092
6051010	Aufw f Energie - Strom-Heizung	21.550	20.050	18.378	17.776
6051020	Aufw f Energie - Strom-Straßenbeleuchtung	220.000	220.000	171.985	215.122
6051030	Aufw f Energie - Strom-Gebäudeanstrahlung		200		
6052000	Aufw f Energie - Gas	68.300	70.200	66.096	81.629

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 1 - Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
6054000	Aufw f Energie - Heizöl	7.000	7.000	7.031	5.771
6054100	Aufw f Energie - Holz (incl Beschaff, Transp ua)	27.500	27.500	20.458	13.960
6055000	Aufw f Treibstoffe - Benzin, Diesel uä	14.000	15.600	9.363	15.652
6055100	Aufw f Treibstoffe - Bio-Mischung, Motomix	2.850	2.850	3.073	2.986
6061000	Mat Inst - Gebäude (Bauunt-Eimer/Pinsel/Farbe ua)	3.700	3.750	888	3.428
6061050	Mat Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	6.550	6.300	4.670	4.537
6061100	Mat Inst - Außenanlagen (auch Bachlauf)	11.250	10.000	10.221	9.308
6061200	Mat Inst u Rep - Bänke, Hütten, Buden	1.800	3.400	1.441	3.262
6062100	Mat Inst - Tech Anl in Betriebsgebäu (Fahrst, Tel)	1.500	600	2.925	1.133
6063000	Mat Inst u Rep - Einrichtung, Ausstattung ua	3.250	3.350	1.157	6.786
6063100	Mat Inst u Rep - Masch, Gerät, Werkz (Ersatz)	5.350	5.350	5.406	4.313
6064100	Mat Inst u Rep - Fahrzeuge (Ersatzteile)	4.350	4.350	3.586	5.478
6065100	Mat Inst - Straß, Weg, Platz, Stütz, Brück, Trepp	1.700	1.350	3.727	3.592
6065300	Mat Inst - Forst- u Landwirt-Wege	300	500		
6065400	Mat Inst - Geh-, Wander, Rad- u Freizeit-Wege	500	600		
6065700	Mat Instandh - Verkehrszeich, Schild u Markierung	350	200	86	84
6070010	Aufw f Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel uä	4.900	6.150	3.345	5.407
6070100	Aufw FFW Unterh Uniform, Schutzkleid (Ank 0840210)	250	400	264	332
6081000	Aufw f Reinigungsmat (auch Putzmittel, Besen uä)	17.750	17.250	15.170	18.662
6089000	MatAufw f Einricht (Kleimöb uä-Inventar bis 150€)	1.250	1.350		
6089100	MatAufw FFW Unterh Schlauchtechnik (Ank 0840310)	450	200	366	1.466
6089200	MatAufw f Ortsbeiräte	11.000	11.000	708	5.539
6089990	Übrig Sonst Mataufw - Sonst (soweit nicht direkt)	1.500	1.500	220	2.458
6101000	Aufw f Fremd-Erzeugnisse u andere Umsatzleistung	650	650		722
6101030	Aufw f Femd-Untersuchung u Kontrolle (Labor uä)	200	500		
6101050	Aufw f Werbung u Werbemaßnahmen	3.850	6.000	786	2.076
6101070	Aufw f bezog Leist - Straßenbeleucht (HSE)	1.300	1.300	664	2.468
6101090	Aufw f Beförderung u Transport (Forst, Heimatf ua)	100	100		
6120300	Aufw f allg Vermessung, Grenzfeststellung uä		300		
6120400	Aufw f allg Entwicklung, Programmierung uä	550	1.000		
6120500	Aufw f Sachverständige, Gutachten uä	27.900	22.400	19.796	17.054
6120990	Aufw f andere Beratungsleistung - Sonst	21.000	300	10.318	9.827
6131000	AE Ehrenamt-Satzung-Wahlhelf uä (soweit nicht 678)	26.300	25.400	23.650	23.620
6131100	AE Ehrenamt-Satzung-FFW-Arzt-Lohnausfall uä	5.700	4.200	13.710	3.744
6131900	Aufw f freiw Mitarbeit - Einsatz Bürger, Verein ua	10.900	11.900	9.193	7.380
6139100	Aufw f sonst Fremdleist - Schwb, JuZe, KüSoz ua	600	700		570
6139300	Aufw für Wasser-Untersuchung	4.000	4.000	4.456	3.384
6161000	Fremd-Inst - Gebäude (Bauunterhalt)	2.700	2.700		5.050
6161050	Fremd-Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	5.700	6.300	1.397	2.240
6162100	F-Inst-Tech Anl in Betr-Gebäu (Fahrstu, SBad, Tel)	2.200	1.600	6.114	4.478
6163000	F-Insthalt - Einrichtung u Ausstattung	2.200	2.400	566	
6163100	F-Insthalt - Masch, Gerät, Werkzeug	17.400	12.700	11.982	9.921
6164100	F-Insthalt - Fahrzeuge (OHNE Wartung)	18.650	22.950	14.996	24.813
6165100	F-Inst - Straß, Weg, Platz, Stütz, Brück, Treppe				1.499
6165200	F-Inst - Forst- u Landwirt-Wege	500	1.000		
6165400	F-Inst - Geh-, Wander-, Rad- u Freizeit-Wege	1.200	2.300	511	1.281
6165500	F-Inst - Grünflächen, Friedhofsanl ua Infrastrukt	2.450	3.450	8.058	949
6165700	F-Insthalt - Verkehrszeich, Schild, Markierung				1.237
6166100	F-Aufw für WARTUNG - Alles (Kfz, Masch, Techn ua)	35.850	25.450	36.649	22.572
6166330	Fremd-Aufw Lecksuche im Rohrnetz	300	300		356
6168610	Fremd-Ist - SCHMUTZ-WASSER-Kanäle		200		
6169900	F-Insthalt - Sonst (nur soweit nicht direkt)	1.000	1.000		1.312

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 1 - Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
6171000	Sonst Aufw für Fremdensorgung - Allg	7.850	8.050	4.934	8.082
6171010	Sonst Aufw für Abfuhr öff Hausmüll - ZAKB				2.816
6171020	Sonst Aufw für Abfall - Anlagen, Friedh ua	14.750	14.850	13.792	15.381
6173000	So Aufw f Fremd-Reinig - Freiflä, StrassEinl, Bach	600	800		
6173010	So Aufw f Fremd-Reinig - Gebäude u Räume	4.500	3.600		2.642
6179210	Sonst bez Leist - Ferienspiele (Übrige)	5.000	5.000	1.547	4.005
6179460	Sonst bez Leist - Seniorenbetreuung (Übrige)	20.000	17.500	23.795	20.938
6179600	Sonst bez Leist - Ruf- u Linientaxi		158.200	163.347	158.147
6179700	Sonst bez Leist - Grundbesitzabg (WaAbwMü)	57.960	39.790	59.175	53.715
6179800	Sonst bez Leist - Schornst-Feger - Kehren u Prüf	400	400		86
6179900	Andere Sonst bezog Leist (soweit nicht direkt)	39.950	17.800	34.358	21.307
6701000	Aufw f Miete f Gebäude u Räume	10.000	10.000	9.360	9.360
6701100	Aufw f Miete f Tankanlagen (Gas ua)	580	580	476	476
6701300	Aufw f Miete f tech Anlag u Einricht (Telefon ua)	2.550	2.550	613	2.508
6702000	Aufw f Pacht f Grundstücke (auch Erbbau)	400	400	365	365
6702100	Aufw f GestattVertrag, Nutzung, Durchleitung	600	850	140	140
6710100	Aufw f Leasing - Gesamt (EDV ua)	8.600	6.660	8.798	4.505
6720100	Aufw f Lizenz - Sonst (Software ua)	10.000	9.200	8.510	8.521
6720200	Aufw f Lizenz - GEMA	1.210	1.250	1.438	1.160
6720300	Aufw f Lizenz - Filmvorführung Kino	700	700	519	633
6730100	Aufw f Gebühren - Rundfunk uä	1.350	1.450	1.170	1.103
6730900	Aufwendung f Gebühren - Sonst	1.200	1.200	1.001	935
6750100	Aufw f Bankspesen - Zahlverkehr, Kapitalbeschaff	200	200	166	110
6771000	A f Prüf, Re-Schutz, Re-Berat, Sachverst, Gericht	10.300	9.500	3.678	3.765
6772000	Aufwendung für Steuerberatung	1.800	2.300	665	1.127
6773000	Aufw für betriebswirtschaftl Beratung	100	100		
6780100	Aufw f ehamtl Mandatsträger, Sitzungsg ua (6131)	26.800	27.300	11.064	27.820
6790010	Aufw f Inanspruchn v Recht u Dienst (IKbit)	76.000	35.000	19.092	18.411
6791000	Aufw f EDV - Wart- Miete, Hard- u Softw, Einstell	4.300	4.050	4.718	5.089
6792000	Aufw f EDV - Nutzungsentgelt ASP-Verarbeitung	33.050	21.100	29.131	25.323
6810000	Aufw f Fachliteratur, Gesetze, Kommentare uä	3.600	3.600	3.155	2.946
6810100	Aufw für Zeitschriften uä	2.320	2.420	2.119	2.026
6820000	Aufw für Porto u Versand	24.650	25.350	15.189	21.020
6831000	Aufw für EDV-Datenleitung u -übertragung, Internet	4.450	3.250	3.609	4.084
6832000	Aufw für Telefon - Festnetz u Mobil	15.590	17.040	13.388	16.679
6840100	Aufw f amtliche-öffentl Bekanntmachung	2.000	2.000		1.673
6850200	Aufw für Reisekosten u Dienstfahrten	5.900	4.500	2.380	4.258
6860100	Aufw für Verfügungsmittel - Bgm	5.000	5.000	3.605	4.575
6861000	Aufw f Öffentlichk-Arb (auch Prospekte, Pokale ua)	60.450	65.600	41.484	3.989
6862000	Aufw f Gästebewirtung (Repräsentation, Empfänge)	7.850	8.350	8.486	6.986
6869100	Aufw f Gratulation (Glückwunsch, Ehrung) - Gesamt	4.500	4.850	4.910	5.595
6869200	Aufw f Kondolenz (Kränze, Anzeigen) - Gesamt	2.100	2.100	2.463	3.480
6880100	Aufw für Ausbildung - Azubi	6.000	6.000	4.260	4.154
6880200	Aufw für Fort- u Weiterbild - Beschäftigte, FFW ua	17.100	21.450	6.252	9.240
6900100	Aufw f Vers-Beitr - Gebäude-Versicherung	100	100	55	54
6901100	Aufw f Vers-Beitr - Kfz-Versicherung	16.940	15.130	14.086	13.399
6909200	Aufw f Vers-Beitr - Unfallkasse Hess - Allg	28.600	27.500	28.233	26.999
6909300	Aufw f Vers-Beitr - Haftpflicht-Versicherung	35.260	35.360	34.661	34.816
6909400	Aufw f Vers-Beitr - Rechtsschutz-Versicherung	800	800	793	793
6909500	Aufw f Vers-Beitr - Eigenschaden-Versich	4.100	4.100	4.047	4.047
6909990	Aufw f Vers-Beitr - Sonst Versicherungen	3.740	3.130	3.533	3.061
6910100	Aufw für Umlage - HSGB - Stein Institut	16.500	16.500	16.433	16.047

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 1 - Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
6910170	Aufw für Umlage - Verwaltungsschulverband	2.600	2.000	2.043	1.750
6910200	Aufw f Beitrag - Wirtschaftsverb u Berufsvertret	1.850	1.850	1.683	1.700
6910300	Aufw f Mitgliedsb - Besond Touristikförd	7.000	7.200	6.918	7.388
6910310	Aufw f Mitgliedsb - GEO-Naturpark	3.800	3.800	3.795	3.773
6910600	Aufw f Mitgliedsb - Feuerwehr u Brandschutz	1.100	1.100	1.058	1.080
6910990	Aufw f Mitgliedsb - Gemeinde Sonst	5.770	5.820	4.772	5.264
6993000	Andere sonst betriebl Aufw - soweit nicht direkt			95	714
14	Abschreibungen (AfA)	391.000	419.000		443.557
15	Aufwend für Zuweisungen, Zuschüsse ua	726.550	645.800	245.689	306.100
7119000	Sonst Zuweisungen u Zuschüsse - Übrige				600
7122000	Zuweis für lfd Zweck - Kreis (soweit nicht direkt)	107.100			
7123010	Zuweis für lfd Zweck - Sozialstation Überwald	7.600	7.600	7.526	7.526
7125060	Zuschuss für lfd Zweck - ZKÜ GmbH	90.200	90.100	90.183	90.183
7126900	Zuschuss für lfd Zweck - Überwaldbahn gGmbH	108.000	108.000	54.000	108.000
7127000	Zuschuss für lfd Zweck - Private Unternehmen	326.000	350.000	16.144	
7127010	Zuschuss lfd an Caritasverband (AWO) - Suchthilfe	4.000	4.000	4.000	4.000
7127020	Zuschuss lfd an Arbeiterwohlfahrt - ambul Hilfe	7.350	7.300	7.328	7.303
7128011	Zusch an Feuerwehr - Hilfeleistungseinsätze	9.400	9.900	10.195	11.965
7128020	Zuschuss für lfd Zweck - Sportverein	24.000	24.000	13.125	27.712
7128030	Zuschuss für lfd Zweck - Musikverein	3.000	3.000	4.391	5.644
7128031	Zuschuss an Musikverein - Kurkonzert	2.000	3.500	2.200	3.080
7128032	Zusch für lfd Zweck - Musikschule Rimbach	15.000	15.000	14.738	14.655
7128040	Zusch f Heimat-, Geschichts-, Kult- u Thea-pflege	200	200	164	149
7128041	Zusch f Heimat- u Kulturpflege - Museumsverein				2.835
7128042	Zusch f Heimat- u Kulturpflege - Georg-Vock-Anlage	200	200	200	200
7128121	Zuschuss f lfd Zweck - Wi-Fö IGO-OREG-Leader	12.000	12.000	11.671	11.746
7128460	Zuschuss f lfd Zweck - Seniorenarbeit	10.000	10.000	9.524	10.500
7128461	Zuschuss f lfd Zweck - Verschwisterungsverein	500	1.000	300	
16	Aufwend für Steuern einschl gesetzliche Umlagen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.030	1.210	1.606	859
7020200	Grundsteuer für GemGrundst - bebaute (B)	750	120	737	120
7030000	Kraftfahrzeugsteuer	1.280	1.090	869	739
19	Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	5.006.495	5.343.585	3.224.950	4.160.280
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ 19)	3.899.785	4.140.125	2.079.478	2.886.891
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos 21 - 22)				
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10+Nr 21)	-1.106.710	-1.203.460	-1.145.472	-1.273.389
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19+Nr 22)	5.006.495	5.343.585	3.224.950	4.160.280
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./ Nr 25)	3.899.785	4.140.125	2.079.478	2.886.891
27	Außerordentliche Erträge	-10.000	-1.000	-535	-29.622
5900100	Ertr aus Spenden, Nachlässen u Schenkungen	-10.000	-1.000	-550	-3.090
5912100	Ertr aus Veräuß v Vermögensgegenst - über 1000 €				-251
5989000	Sonst periodenfremde Erträge - Gesamt				-26.264
5990900	Sonst außerord Erträge - Gesamt			15	-17
28	Außerordentliche Aufwendungen			732	29
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./ 26)	-10.000	-1.000	197	-29.593
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	3.889.785	4.139.125	2.079.675	2.857.299

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 1 - Geschäftsbereich I - Zentrale Dienste

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
31	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-75.475	-39.200	-31.713	-83.788
9517000	KLR Erlöse Gemeinkosten Post - 012034	-19.150	-22.550		-16.357
32	Kosten der internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	745.000	756.325	456.645	500.958
9617000	KLR Kosten Gemeinkost Post - 012034	7.550	10.950		5.468
9671000	KLR Kosten Liegenschaften - Gebäude - 0128	84.000	127.000		
9681000	KLR Kosten Bauhof - Dienstleistungen - 012711		606.250		283.480
33	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	669.525	717.125	424.932	417.170
34	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W MU 18SK1	4.559.310	4.856.250	2.504.607	3.274.469

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0110 Gremien - Verwaltungssteuerung



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produkt 0110 Gremien - Verwaltungssteuerung

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.500	-2.500	-4.023
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09		Sonstige ordentliche Erträge	-290	-290	-268
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-2.790	-2.790	-4.290
11		Personalaufwendungen	264.082	248.500	228.241
12		Versorgungsaufwendungen	27.955	25.819	6.860
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	66.790	65.150	65.807
14		Abschreibungen			439
18		Sonstiger ordentlicher Aufwand	250	10	10
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	359.077	339.479	301.358
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	356.287	336.689	297.067
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-2.790	-2.790	-4.290
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	359.077	339.479	301.358
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	356.287	336.689	297.067
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	356.287	336.689	297.067
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	7.400	7.500	7.385
9617000		KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034		50	96
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	7.000	7.000	6.830
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		450	41
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	7.400	7.500	7.385
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	363.687	344.189	304.452

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0120 Zentrale Dienste - Verwaltungsservice (GB I)



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-41.500	-51.500	-795
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-39.700	-39.800	-39.807
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen			-83
09		Sonstige ordentliche Erträge	-2.730	-2.730	-4.690
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-83.930	-94.030	-45.375
11		Personalaufwendungen	642.016	570.722	630.705
12		Versorgungsaufwendungen	534.142	965.978	297.468
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211.470	216.790	189.156
14		Abschreibungen	8.000	10.000	9.743
18		Sonstiger ordentlicher Aufwand	380	430	145
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	1.396.008	1.763.920	1.127.216
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	1.312.078	1.669.890	1.081.841
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-83.930	-94.030	-45.375
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	1.396.008	1.763.920	1.127.216
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	1.312.078	1.669.890	1.081.841
27		Außerordentliche Erträge			-251
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-251
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	1.312.078	1.669.890	1.081.590
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-35.475	-39.200	-33.870
9517000		KLR Erlöse Gemeinkosten Post - 012034	-19.150	-22.550	-16.357
9518000		KLR Erlöse Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	-16.325	-16.650	-17.514
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	30.100	24.900	10.474
9617000		KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034	6.050	6.350	5.316
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	4.050	4.450	3.853
9671000		KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	12.000	12.000	
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		2.100	189
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	-5.375	-14.300	-23.396
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	1.306.703	1.655.590	1.058.193

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Zentrale Dienste - Verwaltungsservice</u>	
6201000 - 6590100	Personalkosten insgesamt	9.771.488,00
	Betreuung des Gemeindepersonals in Verwaltung, Bauhof, Kindergärten, Forst und Gemeindeeinrichtungen (DGH / MZH ua)	
	Personalverwaltung, Vergütungsabrechnung für:	
	- Ständig Beschäftigte	162
	- Nebenbeschäftigte (kurzfristig / geringfügig)	56
	- Betreuung gemeinnütziger Arbeiten	1
	- Betreuung von Praktikanten (Praktika der Schulen, Berufsfördermaßnahmen, Sprachkurse)	14
	- Sonstige Personalfälle (Eintritte / Austritte im Laufe des Jahres)	52
	- Betreuung Asylbewerber / Gemeinnützige Arbeiten	-
	- Einsatz von betriebsfremdem Personal	-
	- FSJ/BFD	4
	Zusätzlich:	
	Übernahme der Personalverwaltung für sonstige Betriebe (ohne Belastung des Gemeindehaushaltes)	
	- Abwasserverband "Überwald"	7
	- "Zukunftsoffensive Überwald GmbH" (ZKÜ)	2
	Betreuungsfälle Personal Gesamt:	289
	Alle Angaben beziehen sich auf den Stand Dezember 2025	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0120 Zentrale Dienste - Verwaltungsservice (GB I)



Gemeinde Wald- Michelbach

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

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				3.155		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				3.155		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-10.000	-10.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-3.000		-29.000	-30.394	-261.000	-252.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-3.000		-29.000	-30.394	-271.000	-262.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-3.000		-29.000	-27.239	-271.000	-262.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
012030-90	Rathaus Ausstattung Tech/Mobiliar/Ank BGA/GWG	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0121 Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation u Ehrenamt



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 0121 Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentation u Ehrenamt

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100	-100	-500
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-32
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-150	-150	-532
11	Personalaufwendungen	23.171	32.621	28.182
12	Versorgungsaufwendungen	1.800	2.474	1.163
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.860	22.700	22.651
14	Abschreibungen			109
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	46.831	57.795	52.104
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	46.681	57.645	51.573
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-150	-150	-532
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	46.831	57.795	52.104
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	46.681	57.645	51.573
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	46.681	57.645	51.573
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	200	250	140
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	200	250	140
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	200	250	140
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	46.881	57.895	51.713

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0210 Wahlen



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 0210 Wahlen

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-800	-5.000	-13.450
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09		Sonstige ordentliche Erträge	-20	-20	-16
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-820	-5.020	-13.466
11		Personalaufwendungen	7.860	7.665	4.494
12		Versorgungsaufwendungen	180	180	
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.100	14.500	9.594
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	32.140	22.345	14.088
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	31.320	17.325	622
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-820	-5.020	-13.466
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	32.140	22.345	14.088
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	31.320	17.325	622
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	31.320	17.325	622
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	2.100	3.300	1.107
9617000		KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034		3.000	
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	100	100	210
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		200	896
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	2.100	3.300	1.107
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	33.420	20.625	1.729

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0240 Brandschutz, Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	024	Brand- und Katastrophenschutz
Produkt	0240	Brandschutz, Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Johann, Tobias
Auftrags-Grundlage	Hessisches Gesetz über den Brandschutz, die Allgemeine Hilfe und den Katastrophenschutz (HBKG), Feuerwehr- und Feuerwehrgebührensatzung, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Aufstellung und Betrieb der öffentlichen Feuerwehr	
Leistung	Erarbeitung und Fortschreibung eines Bedarfs- und Entwicklungsplanes, Aufstellung von (den örtlichen Erfordernissen entsprechenden) leistungsfähigen Feuerwehren, Ausstattung und Unterhaltung der Feuerwehren mit den notwendigen baulichen Anlagen und Einrichtungen sowie technischer Ausrüstung, Aus- und Fortbildung der Feuerwehrangehörigen, Bereitstellung einer den örtlichen Verhältnissen angemessenen Löschwasserversorgung, vorbeugender Brandschutz, Einrichtung von Notrufmöglichkeiten, Beschaffung von Funkanlagen, Warnung der Bevölkerung, Unterstützung der Feuerwehrvereine	
Produktziel	Sicherstellung des Brandschutzes und der Allgemeinen Hilfe	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern EinwohnerInnen, Allgemeinheit intern	
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Aktive Feuerwehrleute	211
	davon Frauen	35
	Jugend- und Kinderfeuerwehr	139
	Feuerwehrrhäuser	6
	Fahrzeuge (inkl. vereinseigenen und KAT)	22
	Aufwand 2024	421.068,00 €
	Aufwand je Einwohner (10.865)	38,75 €

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0240 Brandschutz, Gefahrenvorbeugung u Gefahrenabwehr

Gemeinde Wald- Michelbach



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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-33.300	-31.600	-43.320
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen	-9.000	-9.000	-9.000
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-12.000	-12.000	-11.964
09		Sonstige ordentliche Erträge	-5.000	-5.000	-50
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-59.800	-58.100	-64.334
11		Personalaufwendungen	28.494	27.163	24.759
12		Versorgungsaufwendungen	1.907	1.780	103
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.990	219.260	217.464
14		Abschreibungen	141.000	155.000	160.235
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	9.400	9.900	12.565
18		Sonstiger ordentlicher Aufwand	150	150	136
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	401.941	413.253	415.262
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	342.141	355.153	350.928
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-59.800	-58.100	-64.334
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	401.941	413.253	415.262
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	342.141	355.153	350.928
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	342.141	355.153	350.928
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	39.500	39.500	5.806
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035			88
9671000		KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	33.500	37.000	
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		2.500	1.745
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	39.500	39.500	5.806
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	381.641	394.653	356.734

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
-	<u>Brandschutz, Gefahrenvorbeugung und Gefahrenabwehr</u> Feuerwehrhaus für die Feuerwehr mit überörtlicher Funktion Wald-Michelbach (Stützpunkt-FW) incl. Rettungswache, "Ludwigstraße 111" Ortsteils-Feuerwehren: Affolterbach Gadern Kreidach Schönmattenwag Siedelsbrunn Die Aufwendungen basieren auf den Vorschlägen des Gemeindebrand-Inspektors: davon Stützpunktfeuerwehr 2025 - 176.050,00 € 2024 - 196.230,00 € 2023 - 159.050,00 € Ortsteilfeuerwehren 2025 - 137.110,00 € 2024 - 126.152,00 € 2023 - 112.650,00 € Brandschutz / Gesamt 2025 - 413.253,00 € 2024 - 415.262,00 € 2023 - 368.580,00 €	163.550,00
		129.690,00
		401.941,00
19 + 32	Gesamt-Aufwendungen incl. interner Leistungsbeziehungen 2025 - 452.753,00 € 2024 - 421.068,00 €	441.441,00

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

Seit 2009 incl. interner Leistungsbeziehungen

Jahr	Erträge	Aufwendungen	Fehlbetrag
	€	€	€
* 2026	59.800,00	441.441,00	381.641,00
* 2025	58.100,00	452.753,00	394.653,00
2024	64.334,00	421.068,00	356.734,00
2023	46.190,00	382.582,00	336.392,00
2022	33.467,35	364.709,35	331.242,00
2021	31.450,00	325.857,00	294.407,00
2020	43.753,00	344.841,00	301.088,00
2019	62.132,00	355.704,00	293.572,00
2018	55.299,00	315.285,00	259.986,00
2017	52.130,00	296.726,00	244.596,00
2016	54.249,00	276.035,00	221.786,00
2015	60.340,00	287.749,00	227.409,00
2014	65.250,00	267.813,00	202.563,00
2013	65.583,00	226.467,00	160.884,00
2012	40.750,00	205.490,00	164.740,00
2011	48.957,00	212.276,00	163.319,00
2010	29.901,00	194.563,00	164.662,00
2005	44.710,00	132.588,00	87.878,00
2000	48.601,00	117.438,00	68.837,00
1995	39.952,00	83.752,00	43.800,00
1990	34.784,00	62.639,00	27.855,00
1985	16.507,00	55.316,00	38.809,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0240 Brandschutz, Gefahrenvorbeugung u Gefahrenabwehr



Gemeinde Wald- Michelbach

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

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	40.000		110.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	40.000		110.000			
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-758.725	-758.725
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-1.835.000	-1.835.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-422.000		-477.000	-84.378	-4.547.571	-3.551.571
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-422.000		-477.000	-84.378	-7.141.296	-6.145.296
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-382.000		-367.000	-84.378	-7.141.296	-6.145.296

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0240 Brandschutz, Gefahrenvorbeugung u Gefahrenabwehr							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
024014-01	FW Jugend - Ankauf Maschinen / Geräte	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
024015-90	FW - Atemschutz-Station Zentral W-bach	-15.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-15.000					
024016-01	FW - Funk / Umrüstung auf Digitaltechnik	-5.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000					
024020-05	FW W-bach - Ersatzbeschaffung ELW	-140.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	40.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-180.000					
024020-90	FW überörtlich W-bach-Ankauf bew Vermögen / BGA	-50.000		-40.000	-40.000	-40.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-50.000		-40.000	-40.000	-40.000	
024020-91	FW Gesamtgemeinde / Schutzausrüstung DIN neu	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	
024020-99	Ersatzbeschaffung FW-Fahrzeug zuk.			-200.000	-200.000	-200.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.			-200.000	-200.000	-200.000	
024031-90	FW Affolterbach - Ank bew Verm / BGA	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
024033-90	FW Gadern - Ankauf bew Verm / BGA	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
024033-91	FW Gadern - Ersatzbeschaffung TSF-W	-80.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-80.000					
024035-90	FW Schönmattemwag - Ank bew Verm / BGA	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
024036-90	FW Kreidach - Ank bew Vermögen / BGA	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
024038-90	FW Siedelsbrunn - Ank bew Verm / BGA	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-422.000		-332.000	-332.000	-332.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	40.000					
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-382.000		-332.000	-332.000	-332.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0420 Museen u ähnliche Einrichtungen



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 0420 Museen u ähnliche Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-120	-120	-55
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09	Sonstige ordentliche Erträge			-2
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-120	-120	-57
11	Personalaufwendungen	3.478	4.789	4.281
12	Versorgungsaufwendungen	202	302	252
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	26.610	29.800	21.132
14	Abschreibungen	1.000	1.000	973
15	Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben			2.835
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	31.290	35.891	29.473
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	31.170	35.771	29.415
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-120	-120	-57
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	31.290	35.891	29.473
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	31.170	35.771	29.415
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	31.170	35.771	29.415
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	100	2.100	445
9617000	KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034			56
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	100	100	35
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost		2.000	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711			266
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	100	2.100	445
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	31.270	37.871	29.860

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0450 Förderung der Musik



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 0450 Förderung der Musik

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen			-130
09		Sonstige ordentliche Erträge			-2
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			-132
11		Personalaufwendungen	790	763	776
12		Versorgungsaufwendungen			10
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	700	950	1.151
14		Abschreibungen			414
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	18.000	18.000	18.799
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	19.490	19.713	21.149
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	19.490	19.713	21.017
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			-132
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	19.490	19.713	21.149
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	19.490	19.713	21.017
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	19.490	19.713	21.017
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	1.000	1.000	
9671000		KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	1.000	1.000	
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	1.000	1.000	
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	20.490	20.713	21.017

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0480 Büchereien



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 0480 Büchereien

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-600	-600	-672
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen			-454
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-600	-600	-1.126
11		Personalaufwendungen			
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.850	2.900	2.753
14		Abschreibungen			473
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	2.850	2.900	3.226
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	2.250	2.300	2.100
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-600	-600	-1.126
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	2.850	2.900	3.226
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	2.250	2.300	2.100
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	2.250	2.300	2.100
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	1.000	1.000	
9671000		KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	1.000	1.000	
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	1.000	1.000	
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	3.250	3.300	2.100

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 0490 Heimat, Kultur, Kirche, Tradition, Feste, Theat u Angebote

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-2.100	-2.100	-2.181
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-6.850	-6.500	-6.598
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-1.000	-1.000	-733
09		Sonstige ordentliche Erträge			-7
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-9.950	-9.600	-9.518
11		Personalaufwendungen	13.213	21.071	18.434
12		Versorgungsaufwendungen	807	1.403	1.084
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.200	22.900	21.432
14		Abschreibungen	2.000	2.000	2.755
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	400	400	349
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	38.620	47.774	44.054
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	28.670	38.174	34.536
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-9.950	-9.600	-9.518
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	38.620	47.774	44.054
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	28.670	38.174	34.536
27		Außerordentliche Erträge			-15
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-15
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	28.670	38.174	34.521
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	64.350	45.800	31.097
9617000		KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034		50	
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	50	50	88
9671000		KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	1.500	1.500	
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		44.200	13.667
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	64.350	45.800	31.097
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	93.020	83.974	65.618

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0491 Verschwisterungen u Städtepartnerschaften



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 0491 Verschwisterungen u Städtepartnerschaften

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09		Sonstige ordentliche Erträge			-7
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			-7
11		Personalaufwendungen	2.100	2.013	1.973
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.550	3.150	2.097
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	500	1.000	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	5.150	6.163	4.069
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	5.150	6.163	4.063
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			-7
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	5.150	6.163	4.069
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	5.150	6.163	4.063
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	5.150	6.163	4.063
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	5.150	6.163	4.063

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0511 Seniorenarbeit u Förderung Seniorenangebote



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
 Produkt 0511 Seniorenarbeit u Förderung Seniorenangebote

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-5.000	-5.000	-4.865
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen	-1.600	-1.600	-6.715
09		Sonstige ordentliche Erträge	-500	-500	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-7.100	-7.100	-11.580
11		Personalaufwendungen	6.720	8.857	8.031
12		Versorgungsaufwendungen	504	664	553
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.900	19.000	22.939
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	10.000	10.000	10.500
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	39.124	38.521	42.025
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	32.024	31.421	30.445
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-7.100	-7.100	-11.580
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	39.124	38.521	42.025
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	32.024	31.421	30.445
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	32.024	31.421	30.445
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	1.700	1.600	286
9617000		KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034	1.500	1.500	
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035		100	88
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	1.700	1.600	286
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	33.724	33.021	30.730

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-13.000	-2.000	-2.880
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-180.000	-180.000	-411.933
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09	Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-5
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-193.050	-182.050	-414.817
11	Personalaufwendungen	37.868	33.211	49.302
12	Versorgungsaufwendungen	2.717	2.372	2.300
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	156.900	154.400	139.659
14	Abschreibungen	7.000	10.000	12.257
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	204.485	199.983	203.518
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	11.435	17.933	-211.299
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-193.050	-182.050	-414.817
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	204.485	199.983	203.518
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	11.435	17.933	-211.299
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	11.435	17.933	-211.299
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	20.000	40.000	20.097
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		40.000	17.029
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	20.000	40.000	20.097
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	31.435	57.933	-191.202

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Betreuung und Unterbringung von ausländischen Personen (Asylbewerber)</u> Der Gemeinde Wald-Michelbach werden vom Kreis Bergstraße anteilige Kontingente zur Aufnahme von Flüchtlingen zugewiesen. Die Gemeinde ist dafür verantwortlich, geeignete Unterkünfte zur Verfügung zu stellen. Für den Bereich der Flüchtlingsbetreuung ist Peter Jäger - Leiter GB I - Zentrale Dienste, verantwortlich. Die Betreuung der Flüchtlinge wird darüber hinaus durch zahlreiche ehrenamtlich tätige Mitbürgerinnen und Mitbürger vorgenommen.	
10 + 31	Erträge	193.050,00
19 + 32	Aufwendungen	224.485,00
	Gesamt-Ergebnis / Defizit	31.435,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0640 Jugendbetreuung und Angebote



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-17.500	-1.500	-913
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.000	-2.000	-2.030
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen	-55.000	-70.000	-52.624
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-8.000	-8.000	-9.429
09		Sonstige ordentliche Erträge			-5
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-82.500	-81.500	-65.001
11		Personalaufwendungen	164.106	135.140	129.171
12		Versorgungsaufwendungen	11.118	9.302	7.500
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.800	38.750	32.087
14		Abschreibungen	37.000	39.000	40.749
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	290.024	222.192	209.508
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	207.524	140.692	144.507
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-82.500	-81.500	-65.001
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	290.024	222.192	209.508
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	207.524	140.692	144.507
27		Außerordentliche Erträge	-10.000	-1.000	-2.590
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)	-10.000	-1.000	-2.590
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	197.524	139.692	141.917
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	22.500	23.500	15.900
9671000		KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost		3.500	
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		20.000	7.197
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	22.500	23.500	15.900
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	220.024	163.192	157.817

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Jugendbetreuung und Angebote</u>	
19 + 32	Aufwand für die Kinderspielplätze in der Gesamtgemeinde 2025 - 245.692,00 € 2024 - 225.408,00 € 2023 - 178.747,00 € Affolterbach Bahnstraße / Kindergarten "Am Roßklingen" 2001 Aschbach "Im Wiesental" 2001 "Bocksbergstraße" Gadern "Gaderner Straße" 2003 Hartenrod Mehrzweckhaus 2004 Kocherbach "Am Kocherbach" (Richtung Hartenrod) Kreidach MZH Kreidach, "Kirrweg" 2013 / 2014 Ober-Schönmattenwag "Hansengasse" 2004 Siedelsbrunn "Brunnenstraße" "Lichtenklinger Straße" 2001 Unter-Schönmattenwag "Alter Weg" "Kirchstraße" / Schule Wald-Michelbach "Michelstraße" 1995 "Heinrich-Schlerf-Erholungsanlage" Errichtung Freizeitanlage Unter-Wald-Michelbach im Bereich des ehemaligen Bahnhofes 2006 "Ludwigstraße 162" / BGZ	230.024,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0640 Jugendbetreuung und Angebote



Gemeinde Wald- Michelbach

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

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamtauszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				500		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				500		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-191.000	-191.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-313.000	-313.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-16.000		-26.000	-22.975	-179.000	-146.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-16.000		-26.000	-22.975	-683.000	-650.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-16.000		-26.000	-22.475	-683.000	-650.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0640 Jugendbetreuung und Angebote							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
064010-90	Begegnungszentrum - Ank Tech / BGA / GWG	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
064030-01	Kinderspielplätze - Ersatz Spielgeräte	-10.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000		-5.000	-5.000	-5.000	
064030-90	Sonstige Kinder-Jugend-Einrichtung - Ank Masch/BGA	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-16.000		-11.000	-11.000	-11.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-16.000		-11.000	-11.000	-11.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0650 Förderung schulischer Ergänzungsangebote



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-23.500	-23.500	-10.000
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09		Sonstige ordentliche Erträge	-400		-845
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-23.900	-23.500	-10.845
11		Personalaufwendungen	49.160	46.942	46.481
12		Versorgungsaufwendungen	3.582	3.420	2.950
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.700	7.700	6.984
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	60.442	58.062	56.416
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	36.542	34.562	45.571
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-23.900	-23.500	-10.845
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	60.442	58.062	56.416
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	36.542	34.562	45.571
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	36.542	34.562	45.571
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	1.500	25	1.021
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035		25	
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711			14
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	1.500	25	1.021
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	38.042	34.587	46.592

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0730 Förderung der Gesundheitspflege



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 07 Gesundheitsdienste
 Produkt 0730 Förderung der Gesundheitspflege

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			
11		Personalaufwendungen			
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.600	12.100	12.078
14		Abschreibungen	1.000	1.000	1.021
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	18.950	18.900	18.830
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	32.550	32.000	31.929
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	32.550	32.000	31.929
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	32.550	32.000	31.929
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	32.550	32.000	31.929
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	32.550	32.000	31.929
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	32.550	32.000	31.929

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Förderung der Gesundheitspflege</u>	
15	davon	
	- Kostenzuschuss der Gemeinde an die Sozialstation ökumenische Pflegedienste im Überwald	7.600,00
	- Zuschüsse an Arbeiterwohlfahrt / Mobile, ambulante Hilfsdienste	7.350,00
	- Zuschüsse an Caritas und Arbeiterwohlfahrt / Suchthilfe, Prävention	4.000,00
19 + 32	Gesamt-Summe	32.550,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0810 Förderung des Sports



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 0810 Förderung des Sports

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-10.000	-10.000	-3.865
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-5.000	-5.000	-4.685
09		Sonstige ordentliche Erträge			-2
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-15.000	-15.000	-8.552
11		Personalaufwendungen	38.330	36.909	33.673
12		Versorgungsaufwendungen	2.673	2.696	2.021
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.560	1.470	762
14		Abschreibungen	20.000	20.000	20.672
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	24.000	24.000	27.712
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	86.563	85.075	84.841
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	71.563	70.075	76.289
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-15.000	-15.000	-8.552
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	86.563	85.075	84.841
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	71.563	70.075	76.289
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	71.563	70.075	76.289
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			281
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035			53
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711			228
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung			281
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	71.563	70.075	76.569

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Förderung des Sports</u>	
15	Zuschüsse an die örtlichen Sportvereine im Rahmen der Satzung über die Vereinsförderung	24.000,00
11 + 12	Personalkosten Darin enthalten sind u. a. die Personalaufwendungen für den Hausmeister der Großraumturnhalle bei Vereinsnutzung	41.003,00
03	Anteilige Kostenerstattung vom Kreis Fertigstellung Großraumturnhalle 1993	10.000,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0820 Sportstätten der Gemeinde



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 0820 Sportstätten der Gemeinde

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-50	-50	-46
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-300	-500	
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-1.000	-1.000	-1.425
09	Sonstige ordentliche Erträge	-3.600	-3.600	-3.602
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-4.950	-5.150	-5.073
11	Personalaufwendungen	29.140	28.991	29.900
12	Versorgungsaufwendungen	2.133	2.124	1.917
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.680	50.450	50.265
14	Abschreibungen	50.000	53.000	55.073
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	123.953	134.565	137.155
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	119.003	129.415	132.082
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-4.950	-5.150	-5.073
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	123.953	134.565	137.155
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	119.003	129.415	132.082
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	119.003	129.415	132.082
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	33.500	32.200	3.415
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	32.000	32.000	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		200	569
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	33.500	32.200	3.415
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	152.503	161.615	135.497

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0820 Sportstätten der Gemeinde

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
082030-01	Sportplatz Aschbach - Kunstrasen / Inv.- Zuweisung	-145.000					
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-145.000					
121080-14	Sportanlage Aschbach - Stützmauer / Außenanlage /	-265.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-265.000					
	Gesamtsumme Auszahlungen	-410.000					
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-410.000					

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0820 Sportstätten der Gemeinde



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 0820 Sportstätten der Gemeinde

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen	-145.000				-145.000	-145.000
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-575.000	-575.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-265.000				-2.318.000	-2.318.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.					-95.000	-95.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-410.000				-3.133.000	-3.133.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-410.000				-3.133.000	-3.133.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0821 Waldschwimmbad

Gemeinde Wald- Michelbach



Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 0821 Waldschwimmbad

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.000	-3.055
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-66.000	-63.000	-61.252
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100	-100	-194
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen			-297
09	Sonstige ordentliche Erträge			-9
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-69.100	-66.100	-64.806
11	Personalaufwendungen	152.898	147.476	132.925
12	Versorgungsaufwendungen	11.060	10.691	7.553
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.050	123.000	140.455
14	Abschreibungen	6.000	7.000	6.682
18	Sonstiger ordentlicher Aufwand	1.150	520	494
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	305.158	288.687	288.109
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	236.058	222.587	223.302
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-69.100	-66.100	-64.806
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	305.158	288.687	288.109
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	236.058	222.587	223.302
27	Außerordentliche Erträge			-9.561
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-9.561
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	236.058	222.587	213.742
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-40.000		-49.918
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	25.500	86.000	45.330
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost		33.000	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		53.000	25.442
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	-14.500	86.000	-4.588
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	221.558	308.587	209.154

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Waldschwimmbad</u> Waldschwimmbad, "Spechtbach 60" Einweihung Umkleide-/ Wohnhaus 1961 Anbau DLRG-Raum 1976 Erneuerung Schwimmbadbecken 1980 Einrichtung Volleyballfeld 1997 Neukonzeption / Sanierung incl. 2002 / 2003 Solaranlagen und Attraktionen Einweihung 13.06.2003 Sanierung 2022-2025	
02	Eintrittsgelder Waldschwimmbad / schwierige Ansatzkalkulation wegen Witterungsabhängigkeit. 2025 - 63.000,00 € 2024 - 61.252,00 € 2023 - 63.766,00 €	66.000,00
10 + 31	Erträge 2025 - 66.100,00 € 2024 - 114.724,00 € 2023 - 67.282,00 €	109.100,00
19 + 32	Aufwendungen 2025 - 374.687,00 € 2024 - 333.438,00 € 2023 - 327.946,00 €	330.658,00
	Zuschussbetrag 2025 - 308.587,00 € 2024 - 268.632,00 € 2023 - 260.664,00 €	221.558,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0821 Waldschwimmbad

Gemeinde Wald- Michelbach



Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 0821 Waldschwimmbad

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-5.000	-5.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-15.000	-15.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-30.000		-5.000	-22.685	-110.900	-107.900
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-30.000		-5.000	-22.685	-130.900	-127.900
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-30.000		-5.000	-22.685	-130.900	-127.900

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0821 Waldschwimmbad

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
082110-90	Waldschwimmbad - Ankauf Masch/ BGA/GWG	-30.000		-1.000	-1.000	-1.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-30.000		-1.000	-1.000	-1.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-30.000		-1.000	-1.000	-1.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-30.000		-1.000	-1.000	-1.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1110 Stromversorgung



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
 Produkt 1110 Stromversorgung

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09		Sonstige ordentliche Erträge	-280.000	-320.000	-260.633
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-280.000	-320.000	-260.633
11		Personalaufwendungen			
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.000		9.402
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	14.000		9.402
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	-266.000	-320.000	-251.231
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-280.000	-320.000	-260.633
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	14.000		9.402
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	-266.000	-320.000	-251.231
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-266.000	-320.000	-251.231
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	-266.000	-320.000	-251.231

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1150 Abfallwirtschaft



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
 Produkt 1150 Abfallwirtschaft

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-400	-400	-1.440
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-3.000	-3.100	-3.038
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-58.000	-58.000	-57.780
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-61.400	-61.500	-62.258
11		Personalaufwendungen	5.975	5.557	5.303
12		Versorgungsaufwendungen	1.837	1.719	346
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.250	17.050	19.771
14		Abschreibungen			739
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	22.062	24.326	26.159
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	-39.338	-37.174	-36.098
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-61.400	-61.500	-62.258
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	22.062	24.326	26.159
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	-39.338	-37.174	-36.098
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-39.338	-37.174	-36.098
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	89.000	85.000	78.206
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		85.000	54.932
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	89.000	85.000	78.206
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	49.662	47.826	42.108

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1211 Straßenbeleuchtung		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	121	Gemeinde- und andere Straßen, Verkehrsflächen
Produkt	1211	Straßenbeleuchtung
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
I - Zentrale Dienste		Johann, Tobias
Auftrags-Grundlage	Straßenbeleuchtungsvertrag mit der HSE Darmstadt, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Pflichtaufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Betrieb der öffentlichen Straßenbeleuchtung	
Leistung	Sicherstellung einer ausreichenden Straßenbeleuchtung	
Produktziel	Sicherstellung der Verkehrssicherheit	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Allgemeinheit
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Anzahl an Straßenbeleuchtungsanlagen	1.504
	Anzahl an Leuchten	1.539
	Anzahl an Leuchtmitteln	1.552
	davon	
	Natriumdampf-Hochdrucklampen (Gelblicht)	715
	Quecksilber-Hochdruckdampflampen	0
	Leuchtstofflampen	0
	Kompakt-Leuchtstofflampen	21
	LED-Lampen / LED plug-in	817
	Aufwand 2024	224.789,00 €
Aufwand 2023	190.891,00 €	
Aufwand / Beleuchtungsanlage	149,46 €	
Aufwand je Einwohner (10.865)	20,69 €	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1211 Straßenbeleuchtung



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 1211 Straßenbeleuchtung

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09		Sonstige ordentliche Erträge			-5
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			-5
11		Personalaufwendungen	1.400	1.342	1.315
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	230.300	220.300	216.935
14		Abschreibungen	6.000	6.000	5.378
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	237.700	227.642	223.627
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	237.700	227.642	223.623
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			-5
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	237.700	227.642	223.627
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	237.700	227.642	223.623
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	237.700	227.642	223.623
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	2.000		1.162
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	2.000		1.162
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	239.700	227.642	224.785

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1211 Straßenbeleuchtung

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
121110-90	Straßenbeleuchtung - Erweiterung			-5.000	-5.000	-5.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-5.000	-5.000	-5.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen			-5.000	-5.000	-5.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme			-5.000	-5.000	-5.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1240 Förderung des ÖPNV



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 1240 Förderung des ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-6.000	-6.000	-4.856
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen		-95.100	-95.000
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-6.000	-6.000	-6.430
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-12.000	-107.100	-106.286
11	Personalaufwendungen	2.688	6.442	5.841
12	Versorgungsaufwendungen	202	483	402
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.250	162.200	165.487
14	Abschreibungen	8.000	8.000	8.391
15	Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	107.100		
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	120.240	177.125	180.122
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	108.240	70.025	73.835
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-12.000	-107.100	-106.286
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	120.240	177.125	180.122
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	108.240	70.025	73.835
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	108.240	70.025	73.835
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	5.000	10.500	7.579
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		10.500	3.905
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	5.000	10.500	7.579
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	113.240	80.525	81.414

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1310 Öffentliches Grün u Landschaftsbau



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-1.600	-4.700	-5.410
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-800	-1.800	-1.857
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-3.000	-4.000	-4.824
09		Sonstige ordentliche Erträge		-2.400	-2.400
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-5.400	-12.900	-14.491
11		Personalaufwendungen	44.130	51.236	28.460
12		Versorgungsaufwendungen	3.074	3.562	104
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.950	46.850	43.714
14		Abschreibungen	28.000	30.000	31.878
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	116.154	131.648	104.155
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	110.754	118.748	89.665
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-5.400	-12.900	-14.491
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	116.154	131.648	104.155
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	110.754	118.748	89.665
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	110.754	118.748	89.665
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	307.500	265.000	200.227
9671000		KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	3.000	4.000	
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		261.000	130.743
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	307.500	265.000	200.227
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	418.254	383.748	289.892

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1310 Öffentliches Grün u Landschaftsbau



Gemeinde Wald- Michelbach

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

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				5.059		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				5.059		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-9.898	-10.000	-10.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-507.969	-507.969
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-10.000		-7.000	-2.982	-22.031	-16.031
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-10.000		-7.000	-12.880	-540.000	-534.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-10.000		-7.000	-7.821	-540.000	-534.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1310 Öffentliches Grün u Landschaftsbau

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
131016-02	Geo-Naturpark - Inv-Sonderprogramm	-10.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-10.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-10.000		-2.000	-2.000	-2.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1351 Förderung der Landwirtschaft



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
 Produkt 1351 Förderung der Landwirtschaft

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			
11		Personalaufwendungen			
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	800	1.500	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	800	1.500	
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	800	1.500	
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	800	1.500	
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	800	1.500	
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	800	1.500	
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	10.000	35.000	11.992
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		35.000	4.716
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	10.000	35.000	11.992
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	10.800	36.500	11.992

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1351 Förderung der Landwirtschaft

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
135110-01	Landwirtschafts - Wegebau / Gesamt	-2.000		-2.000	-2.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.000		-2.000	-2.000		
	Gesamtsumme Auszahlungen	-2.000		-2.000	-2.000		
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-2.000		-2.000	-2.000		

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1500 Förderung Wirtschaft und Gewerbe



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 1500 Förderung Wirtschaft und Gewerbe

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-4.500	-4.000	-7.060
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-14.000	-14.000	-13.774
09		Sonstige ordentliche Erträge			-5
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-18.500	-18.000	-20.838
11		Personalaufwendungen	1.580	1.526	1.261
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	83.800	43.100	25.400
14		Abschreibungen	17.000	17.000	16.438
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	338.000	362.000	11.746
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	440.380	423.626	54.845
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	421.880	405.626	34.007
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-18.500	-18.000	-20.838
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	440.380	423.626	54.845
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	421.880	405.626	34.007
27		Außerordentliche Erträge			-3.117
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-3.117
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	421.880	405.626	30.889
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	6.050	11.150	2.909
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	50	50	
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		11.100	1.371
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	6.050	11.150	2.909
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	427.930	416.776	33.798

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Förderung Wirtschaft und Gewerbe</u>	
	In den Jahren 2025 - 2027 hat die Gemeinde einen Eigenanteil am Ausbau des Gigabit-Breitbandnetzes der IKbit in Höhe von insgesamt 875.000,00 € zu leisten (2025 - 350.000,00 €; 2026 - 350.000,00 €; 2027 - 175.000,00 €)	
10 + 31	Gesamt-Erträge: 2025 - 18.000,00 € 2024 - 20.838,00 € 2023 - 16.851,00 €	18.500,00
19 + 32	Gesamt-Aufwendungen: 2025 - 434.776,00 € 2024 - 57.754,00 € 2023 - 78.394,00 €	446.430,00
	Defizit:	427.930,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1502 Förderung IGENA GmbH

Gemeinde Wald- Michelbach



Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 1502 Förderung IGENA GmbH

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-7.000	-7.000	-10.194
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-7.000	-7.000	-10.194
11		Personalaufwendungen			
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)			
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	-7.000	-7.000	-10.194
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-7.000	-7.000	-10.194
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)			
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	-7.000	-7.000	-10.194
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-7.000	-7.000	-10.194
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	20.000	5.000	7.749
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		5.000	4.854
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	20.000	5.000	7.749
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	13.000	-2.000	-2.446

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1510 Dorfgemeinschaftshäuser u öffentl Einrichtungen



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 1510 Dorfgemeinschaftshäuser u öffentl Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-31.100	-26.300	-29.518
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.100	-2.300	-1.347
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-6.000	-6.000	-5.709
09	Sonstige ordentliche Erträge			-34
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-39.200	-34.600	-36.608
11	Personalaufwendungen	120.088	119.522	102.272
12	Versorgungsaufwendungen	7.788	7.881	4.786
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.360	113.110	92.896
14	Abschreibungen	7.000	7.000	6.732
18	Sonstiger ordentlicher Aufwand	100	100	74
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	243.336	247.613	206.760
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. Pos 19)	204.136	213.013	170.152
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-39.200	-34.600	-36.608
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	243.336	247.613	206.760
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./. Nr.25)	204.136	213.013	170.152
27	Außerordentliche Erträge			-11.030
28	Außerordentliche Aufwendungen			29
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./. Pos 28)			-11.001
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	204.136	213.013	159.151
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	19.000	16.000	10.786
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		16.000	5.612
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	19.000	16.000	10.786
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	223.136	229.013	169.936

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1510 Dorfgemeinschaftshäuser u öffentl Einrichtungen



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 1510 Dorfgemeinschaftshäuser u öffentl Einrichtungen

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-35.000	-35.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-85.000	-85.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-10.000		-10.000		-243.000	-213.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-10.000		-10.000		-363.000	-333.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-10.000		-10.000		-363.000	-333.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1510 Dorfgemeinschaftshäuser u öffentl Einrichtungen

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
151010-90	MZH, DGH, RWH - Ank bew Verm	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1520 Förderung Tourismus

Gemeinde Wald- Michelbach



Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 1520 Förderung Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-1.450	-61.550	-952
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-500	-500	-365
05	Steuern u steuerähnliche Erträge, Erträge aus gesetzl Umlagen	-40.000	-2.000	-8.822
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen für Zwecke u allg Umlagen			
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen			-5.489
09	Sonstige ordentliche Erträge	-60.000		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-101.950	-64.050	-15.628
11	Personalaufwendungen	6.866	6.782	6.446
12	Versorgungsaufwendungen	511	505	385
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.000	79.250	17.709
14	Abschreibungen	22.000	23.000	32.002
15	Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	2.000	3.500	4.580
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	107.377	113.037	61.122
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	5.427	48.987	45.494
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-101.950	-64.050	-15.628
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	107.377	113.037	61.122
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	5.427	48.987	45.494
27	Außerordentliche Erträge			-3.058
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-3.058
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	5.427	48.987	42.436
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	28.000	20.000	33.909
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		20.000	9.872
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	28.000	20.000	33.909
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	33.427	68.987	76.345

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1520 Förderung Tourismus



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 1520 Förderung Tourismus

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				2.003		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				2.003		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-38.000	-38.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-7.000	-7.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-8.000		-12.000	-3.760	-55.000	-49.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-8.000		-12.000	-3.760	-100.000	-94.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-8.000		-12.000	-1.757	-100.000	-94.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1520 Förderung Tourismus

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
152010-01	Förderung Tourismus Allg BgA / MWSt	-8.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-8.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-8.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-8.000		-2.000	-2.000	-2.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1521 Förderung Zukunftsoffensive Überwald (ZKÜ)



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			
11		Personalaufwendungen			
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	200	200	
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	90.200	90.100	90.183
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	90.400	90.300	90.183
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	90.400	90.300	90.183
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	90.400	90.300	90.183
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	90.400	90.300	90.183
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	90.400	90.300	90.183
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	7.000		3.612
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711			149
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	7.000		3.612
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	97.400	90.300	93.795

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1522 Förderung Überwaldbahn



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
 Produkt 1522 Förderung Überwaldbahn

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	-254
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-27.000	-27.000	-26.683
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-27.500	-27.500	-26.937
11		Personalaufwendungen			
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	350	450	
14		Abschreibungen	30.000	30.000	30.405
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	108.000	108.000	108.000
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	138.350	138.450	138.405
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	110.850	110.950	111.468
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-27.500	-27.500	-26.937
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	138.350	138.450	138.405
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	110.850	110.950	111.468
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	110.850	110.950	111.468
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	1.000		48
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711			48
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	1.000		48
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	111.850	110.950	111.516

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt II

Bürgerservice

Verwaltungs-Organisation Geschäftsbereich II - Bürgerservice

Leitung: Herr Horn

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

Einwohnermeldewesen	
Ausweise und Pässe Polizeiliche Führungszeugnisse Kfz-Zulassungswesen Antrag Jugendschutzuntersuchung Meldewesen (An- / Ab- / Ummeldungen / Meldebescheinigungen) Führerschein-Anträge Wahlen - Briefwahl Zimmer 01	
Berger, Christine	01/ 115
Ader, Yvonne (Teilzeit)	01 / 114
Hölzl, Celine	01/ 113

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

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

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

Gemeinde Wald-Michelbach

Gemeinde Wald-Michelbach

Produktübersicht 2026 Geschäftsbereiche 1-6

Produktübersicht TeilHH II - Bürgerservice u Staatl Auftragsverwaltung							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Erträge in €	Aufwend. in €	Jahresergeb. vor ILV. in €	Erlöse in €	Kosten in €	Jahresergeb. nach KLR i.€
0211	Statistik		3.760	3.760			3.760
0220	Kommunale Ordnung und Gefahrenabwehr	-14.250	157.614	143.364		6.500	149.864
0221	Kommunalpolizei und Verkehrswesen	-191.500	319.088	127.588			127.588
0222	Einwohner- und Personenstandswesen	-89.000	262.440	173.440			173.440
0510	Soziale Betreuung und Rentenberatung	-100	39.834	39.734			39.734
1220	Straßenreinigung und Winterdienst	-2.200	28.900	26.700			26.700
1330	Friedhofs- und Bestattungswesen	-209.400	155.407	-53.993		68.000	14.007
	Summe: W-Prod 2	-506.450	967.043	460.593		74.500	535.093

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Gesamtergebnis des Teilhaushaltes			
01		01 Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-2.700	-4.700	-3.666
02		02 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-498.800	-518.300	-551.703
03		03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-41.950	-46.950	-79.503
04		04 Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistung			
05		05 Steuern, steuerähnliche Erträge und Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06		06 Erträge aus Transferleistungen			
07		07 Erträge aus Zuweisung, Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen			
08		08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-3.000	-2.000	-19.329
09		09 Sonstige ordentliche Erträge			
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-546.450	-571.950	-654.200
11		11 Personalaufwendungen	644.292	608.652	559.899
12		12 Versorgungsaufwendungen	53.251	50.118	32.161
13		13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.140	205.280	174.131
14		14 Abschreibungen (AfA)	36.000	55.000	88.356
15		15 Aufwend für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	7.600	7.800	8.115
16		16 Steueraufwendungen und Aufwend aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17		17 Transferaufwendungen		50	
18		18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	660	360	340
19		19 Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	961.943	927.260	863.002
20		20 SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	415.493	355.310	208.801
21		21 Finanzerträge			
22		22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.000	9.000	8.760
23		23 SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)	5.000	9.000	8.760
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-546.450	-571.950	-654.200
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	966.943	936.260	871.762
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	420.493	364.310	217.562
25		27 Außerordentliche Erträge			
26		28 Außerordentliche Aufwendungen			
27		29 SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
28		30 SU Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	420.493	364.310	217.562
29		31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen			
30		32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	377.500	355.950	273.378
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	377.500	355.950	273.378
32		34 SU Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W_ERTHH2	797.993	720.260	490.940

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 2 - GB II - Bürgerservice u Staatl. Auftragsverwaltung 					
Gemeinde Wald- Michelbach					
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
A	Gemeinde Wald-Michelbach - Haushaltsplan				
C	Gesamtergebnishaushalt mit Angabe von wichtigen				
D	Sachkonten zur Erläuterungen der Kontensummen				
01	Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-2.700	-4.700	-1.311	-3.666
5000290	U-erlös - Entgelt Bauhof-LuL - von Sonst	-2.700	-4.700	-1.311	-3.666
02	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-532.800	-544.300	-472.558	-562.556
5101000	Verwaltungsgebühr - öffentl-rechtl - Allg	-46.500	-47.000	-46.557	-59.818
5101010	Verw-Gebühren - Gaststättengesetz	-200	-500	-30	-160
5101050	Verw-Gebühren - Ausweise (PersA, Pass uä)	-65.000	-65.000	-49.585	-73.764
5110051	Friedhof-Gebühr - Bestattung	-91.500	-91.000	-68.400	-99.135
5110052	Friedhof-Gebühr - Grabnutzung (Grabrecht)	-122.000	-113.500	-126.412	-113.093
5110053	Friedhof-Gebühr - Gestattung Grabpflege	-1.400	-1.300	-513	-593
5110055	Friedhof-Gebühr - Grab-Abräumung	-26.200	-26.000	-26.290	-30.053
5150100	Erträge aus Bußgeld - Gemeinde W-bach	-180.000	-200.000	-154.773	-185.941
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-41.950	-46.950	-31.110	-79.503
5480100	Kostenersatzleist u -erstatt von Bund	-50	-50	-36	-36
5480120	Kostenerstatt v Bund - Kriegsgräber	-300	-300	-280	-202
5482000	Kostenersatzleist u -erstatt v Kreis u Gem	-40.000	-45.000	-30.050	-78.171
5490100	Ko-erstatt - FFW Brandsicherheitsdienst	-1.500	-1.500	-744	-1.088
5490900	And Kost-ersatz u -erstatt (soweit nicht direkt)	-100	-100		-6
04	Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern, steuerähnliche Erträge u gesetzliche Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (lfd)				
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-3.000	-2.000		-19.329
5460100	Ertrag Auflös SOPO - Sonst öff Bereich (Invest)	-2.000	-1.000		-18.416
5461000	Ertrag Auflös SOPO - Sonst nicht-öff Bereich (Inv)	-1.000	-1.000		-913
09	Sonstige ordentliche Erträge				
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-580.450	-597.950	-504.980	-665.053
11	Personalaufwendungen	644.292	608.652	456.531	559.899
12	Versorgungsaufwendungen	53.251	50.118	26.012	32.161
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	220.640	205.380	167.351	174.553
6000120	Aufw f Ankauf v Pflanzmat - Grünanlagen, Forst uä	1.200	1.300	1.388	283
6000410	Aufw f Ankauf v Büchern (Öffentl Bücherei)	100			
6000420	Aufw f Ankauf v Familien-Stammbuch (Standesamt)	1.500	1.500		1.342
6010100	Aufw f Büromat - Allgemein (OHNE Papier u Toner)	1.450	1.600	249	1.072
6010110	Aufw f Büromat - PAPIER, Kopfbogen (Alles)	200		141	
6010120	Aufw f Büromat - TONER, TintenPatr f EDV-Drucker	700	700	425	316
6010200	Aufw f Büromat - Besond Drucksachen f Verwalt	550	400	293	463
6011100	Aufw f Unterrichts- u Lehrmaterial (FFW, Kiga ua)	100			
6011200	Aufw f Spielausstatt u Bastelmat (Kiga, JuZe)	800			
6019900	Aufw f Verbrauchsmat (Büro, Unterricht) - Sonst	1.500	850	39	27
6020300	Aufw f Lebensmittel - Kita, Kiga, JuZe ua	800		99	
6029900	Aufw f Hilfsstoffe - Sonst (Schrauben, Chemie ua)	650	550	108	433
6030100	Aufw Verbrauchs- u Klein-Werkzeug (Bohrer uä<150€)	600	600	40	51
6030200	Aufw f Verbandsmaterial, Rettungsmedizin uä	550	50		
6030300	Aufw f Betriebsstoffe (Öl, Löschschaum, Lampe ua)	50	50		
6030400	Aufw für Streumittel - Salz u Splitt	15.000	20.000	8.331	11.526
6051000	Aufw f Energie - Strom-Betrieb u Allg	4.500	5.900	3.466	4.255
6051010	Aufw f Energie - Strom-Heizung	1.450	2.250	1.220	1.228

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
6052000	Aufw f Energie - Gas			17	
6055000	Aufw f Treibstoffe - Benzin, Diesel uä	3.800	2.600	1.884	2.381
6055100	Aufw f Treibstoffe - Bio-Mischung, Motomix	200	200	181	144
6061000	Mat Inst - Gebäude (Bauunt-Eimer/Pinsel/Farbe ua)			29	
6061050	Mat Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	550	650		33
6061100	Mat Inst - Außenanlagen (auch Bachlauf)	4.250	4.350	4.725	7.121
6061200	Mat Inst u Rep - Bänke, Hütten, Buden	100	100		141
6063000	Mat Inst u Rep - Einrichtung, Ausstattung ua	100	100		
6063100	Mat Inst u Rep - Masch, Gerät, Werkz (Ersatz)	5.550	5.750	804	4.389
6064100	Mat Inst u Rep - Fahrzeuge (Ersatzteile)	700	900		624
6065100	Mat Inst - Straß, Weg, Platz, Stütz, Brück, Trepp	250	150	1.349	
6065700	Mat Instandh - Verkehrszeich, Schild u Markierung	500	500	1.880	299
6070010	Aufw f Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel uä	1.150	1.050	736	322
6081000	Aufw f Reinigungsmat (auch Putzmittel, Besen uä)	150	200		
6089000	MatAufw f Einricht (Kleimöb uä-Inventar bis 150€)	300			
6089990	Übrig Sonst Mataufw - Sonst (soweit nicht direkt)	350	650		1.357
6101010	Aufw f Ausweise - Personalausweis, Reisepass ua	55.000	55.000	42.923	57.048
6161000	Fremd-Inst - Gebäude (Bauunterhalt)	400	200	606	
6161050	Fremd-Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	800	800		
6162100	F-Inst-Tech Anl in Betr-Gebäu (Fahrstu, SBad, Tel)	200	200		
6163100	F-Insthalt - Masch, Gerät, Werkzeug	4.700	3.500	5.235	1.790
6164100	F-Insthalt - Fahrzeuge (OHNE Wartung)	1.800	1.700	9.406	2.065
6165100	F-Inst - Straß, Weg, Platz, Stütz, Brück, Treppe		200		
6165500	F-Insth - Grünflächen, Friedhofsanl ua Infrastrukt	100	100		1.966
6165700	F-Insthalt - Verkehrszeich, Schild, Markierung	500	1.000	196	1.210
6165800	F-Insthalt - öff Winterdienst durch Dritte		200		
6166100	F-Aufw für WARTUNG - Alles (Kfz, Masch, Techn ua)	3.100	3.050	2.311	2.027
6171020	Sonst Aufw für Abfall - Anlagen, Friedh ua	5.900	6.300	3.968	6.256
6173000	So Aufw f Fremd-Reinig - Freiflä, StrassEinl, Bach	300	300		
6179500	Sonst bez Leist - Radarmess u Verkehrsüberwach	800	1.000	452	693
6179700	Sonst bez Leist - Grundbesitzabg (WaAbwMü)	5.400	5.950	6.206	4.214
6179900	Andere Sonst bezog Leist (soweit nicht direkt)	21.700	9.800	20.107	2.424
6701300	Aufw f Miete f tech Anlag u Einricht (Telefon ua)	2.000	2.000		2.856
6720100	Aufw f Lizenz - Sonst (Software ua)	1.000	1.000	862	1.028
6750100	Aufw f Bankspesen - Zahlverkehr, Kapitalbeschaff	500	500	377	420
6771000	A f Prüf, Re-Schutz, Re-Berat, Sachverst, Gericht	1.000	1.000		759
6779200	Aufw für Vollstreckung - Kreiskasse	500	800	189	1.435
6779210	Aufw für Vollstreckung - Sicherungseinträge			34	170
6791000	Aufw f EDV - Wart- Miete, Hard- u Softw, Einstell	13.950	13.550	10.410	12.175
6792000	Aufw f EDV - Nutzungsentgelt ASP-Verarbeitung	29.500	24.200	25.248	26.220
6810000	Aufw f Fachliteratur, Gesetze, Kommentare uä	2.000	2.100	1.478	1.000
6810100	Aufw für Zeitschriften uä	50		42	
6820000	Aufw für Porto u Versand	5.200	5.300	4.149	4.073
6832000	Aufw für Telefon - Festnetz u Mobil	600	700	285	612
6850200	Aufw für Reisekosten u Dienstfahrten	1.650	1.750	1.239	422
6862000	Aufw f Gästebewirtung (Repräsentation, Empfänge)	100		139	
6869100	Aufw f Gratulation (Glückwunsch, Ehrung) - Gesamt	500	1.000	480	591
6880200	Aufw für Fort- u Weiterbild - Beschäftigte, FFW ua	5.900	6.200	1.613	3.392
6901100	Aufw f Vers-Beitr - Kfz-Versicherung	1.480	670	849	648
6910200	Aufw f Beitrag - Wirtschaftsverb u Berufsvertret	160	160	160	160
6910990	Aufw f Mitgliedsb - Gemeinde Sonst	400	500	385	483
14	Abschreibungen (AfA)	36.000	55.000		88.437

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
15	Aufwend für Zuweisungen, Zuschüsse ua	7.600	7.800	6.146	8.115
7124030	Zusch lfd an Kirche - Sonst (soweit nicht 10 o 20)	3.600	3.600	3.600	3.600
7128010	Zusch an Feuerwehr - Brandsicherheitsdienst	1.000	1.000	552	800
7170100	Sonst Erstattungen an Bund	3.000	3.000	1.994	3.715
7171000	Sonst Erstattungen an Land		200		
16	Aufwend für Steuern einschl gesetzliche Umlagen				
17	Transferaufwendungen		50		
7290100	Aufwend für soziale Leistungen - Sonst		50		
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	660	360	298	340
7030000	Kraftfahrzeugsteuer	660	360	298	340
19	Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	962.443	927.360	656.337	863.505
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	381.993	329.410	151.358	198.453
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.000	9.000	3.650	8.760
7790010	Sonst Zins u ähnl Aufw - Übrig (Bankzins bei 771)	5.000	9.000	3.650	8.760
23	Finanzergebnis (Pos 21 - 22)	5.000	9.000	3.650	8.760
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10+Nr 21)	-580.450	-597.950	-504.980	-665.053
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19+Nr 22)	967.443	936.360	659.988	872.266
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. Nr 25)	386.993	338.410	155.008	207.213
27	Außerordentliche Erträge				
28	Außerordentliche Aufwendungen				
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./. 26)				
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	386.993	338.410	155.008	207.213
31	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)				
32	Kosten der internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	379.000	359.950	190.385	273.378
9617000	KLR Kosten Gemeinkost Post - 012034	6.000	6.000		6.006
9671000	KLR Kosten Liegenschaften - Gebäude - 0128	13.000	13.000		
9681000	KLR Kosten Bauhof - Dienstleistungen - 012711		285.750		150.437
9690000	KLR Kosten Kalkulatorische Zinsen - 16121001	55.000	55.000		
33	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	379.000	359.950	190.385	273.378
34	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W MU 18SK1	765.993	698.360	345.393	480.591

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0211 Statistik

Gemeinde Wald- Michelbach



Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 0211 Statistik

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			
11		Personalaufwendungen	3.760	3.595	3.501
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	3.760	3.595	3.501
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	3.760	3.595	3.501
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	3.760	3.595	3.501
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	3.760	3.595	3.501
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	3.760	3.595	3.501
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	3.760	3.595	3.501

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0220 Kommunale Ordnung u Gefahrenabwehr (GB II)



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-12.700	-13.500	-14.930
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-1.550	-1.550	-1.124
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-14.250	-15.050	-16.053
11		Personalaufwendungen	117.494	113.359	88.678
12		Versorgungsaufwendungen	16.120	15.188	3.880
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.000	10.950	10.679
14		Abschreibungen			756
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	1.000	1.200	800
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	157.614	140.697	104.793
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	143.364	125.647	88.740
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-14.250	-15.050	-16.053
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	157.614	140.697	104.793
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	143.364	125.647	88.740
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	143.364	125.647	88.740
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	11.500	7.150	15.651
9617000		KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034	6.000	6.000	6.006
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	500	150	683
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		1.000	108
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	11.500	7.150	15.651
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	154.864	132.797	104.391

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0220 Kommunale Ordnung u Gefahrenabwehr (GB II)



Gemeinde Wald- Michelbach

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

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-1.000				-1.000	-1.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-6.000		-176.705	-176.705
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.					-64.000	-64.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.000		-6.000		-241.705	-241.705
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-1.000		-6.000		-241.705	-241.705

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
022024-01	Zivil- / Bevölkerungsschutz - Sirenen / BtP50	-1.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-1.000					
	Gesamtsumme Auszahlungen	-1.000					
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-1.000					

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0221 Kommunalpolizei u Verkehrswesen



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 0221 Kommunalpolizei u Verkehrswesen

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-1.000	-463
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-190.000	-210.000	-195.748
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-40.000	-45.000	-78.171
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-1.000	-1.000	-18.276
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-231.500	-257.000	-292.658
11		Personalaufwendungen	231.758	228.220	213.348
12		Versorgungsaufwendungen	15.690	15.499	12.688
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	50.880	32.620	26.611
14		Abschreibungen	15.000	33.000	60.479
18		Sonstiger ordentlicher Aufwand	660	360	340
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	313.988	309.699	313.467
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	82.488	52.699	20.809
22		Zinsen u ähnliche Aufwendungen	5.000	9.000	8.760
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)	5.000	9.000	8.760
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-231.500	-257.000	-292.658
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	318.988	318.699	322.227
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	87.488	61.699	29.569
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	87.488	61.699	29.569
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	21.500	17.250	17.040
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035		50	
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		17.200	6.399
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	21.500	17.250	17.040
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	108.988	78.949	46.609

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
02	<u>Kommunalpolizei und Verkehrswesen</u> - Verkehrsüberwachung Wald-Michelbach davon Verwarnungsgelder 2025 - 210.000,00 € 2024 - 195.748,00 € 2023 - 273.256,58 €	190.000,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0221 Kommunalpolizei u Verkehrswesen



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 0221 Kommunalpolizei u Verkehrswesen

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	4.000		10.000	27.595		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.000		10.000	27.595		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-5.000		-153.689	-153.689
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-41.000	-41.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-25.000		-35.000	-5.837	-138.449	-123.449
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen				-40.152		
	Summe	-25.000		-40.000	-45.989	-333.138	-318.138
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-21.000		-30.000	-18.394	-333.138	-318.138

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0221 Kommunalpolizei u Verkehrswesen							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
022110-90	Kommunalpol / Verkehrswesen - Einsatz- Fahrzeug	-6.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	4.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000					
022140-90	Verkehrs- / Ortsschilder-Technik / 30 km/h-Zonen	-15.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-15.000		-5.000	-5.000	-5.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-25.000		-5.000	-5.000	-5.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	4.000					
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-21.000		-5.000	-5.000	-5.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0222 Einwohner- u Personenstandswesen



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
 Produkt 0222 Einwohner- u Personenstandswesen

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-89.000	-89.000	-109.005
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-89.000	-89.000	-109.005
11		Personalaufwendungen	159.144	153.312	141.601
12		Versorgungsaufwendungen	11.936	11.499	9.244
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.360	91.710	89.210
14		Abschreibungen			645
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	3.000	3.000	3.715
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	262.440	259.521	244.415
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	173.440	170.521	135.411
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-89.000	-89.000	-109.005
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	262.440	259.521	244.415
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	173.440	170.521	135.411
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	173.440	170.521	135.411
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	173.440	170.521	135.411

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0510 Soziale Betreuung u Rentenberatung



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
 Produkt 0510 Soziale Betreuung u Rentenberatung

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100	-100	-6
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-100	-100	-6
11		Personalaufwendungen	32.915	32.431	32.143
12		Versorgungsaufwendungen	2.469	2.433	2.091
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	850	950	604
14		Abschreibungen			87
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	3.600	3.600	3.600
17		Transferaufwand (Sozial)		50	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	39.834	39.464	38.525
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	39.734	39.364	38.519
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-100	-100	-6
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	39.834	39.464	38.525
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	39.734	39.364	38.519
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	39.734	39.364	38.519
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	500	1.000	
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		1.000	
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	500	1.000	
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	40.234	40.364	38.519

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1220 Straßenreinigung und Winterdienst



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-2.200	-3.700	-3.203
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-2.200	-3.700	-3.203
11		Personalaufwendungen			
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.900	29.100	18.924
14		Abschreibungen	5.000	6.000	7.358
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	28.900	35.100	26.282
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	26.700	31.400	23.079
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-2.200	-3.700	-3.203
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	28.900	35.100	26.282
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	26.700	31.400	23.079
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	26.700	31.400	23.079
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	105.000	130.000	107.137
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		130.000	77.297
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	105.000	130.000	107.137
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	131.700	161.400	130.216

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1220 Straßenreinigung und Winterdienst



Gemeinde Wald- Michelbach

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

		Haushaltsansatz				Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen	
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-5.000		-5.000	-22.931	-176.000	-161.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-5.000		-5.000	-22.931	-176.000	-161.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-5.000		-5.000	-22.931	-176.000	-161.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1220 Straßenreinigung und Winterdienst

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
122010-90	Winterdienst - Ank Geräte/Ausrüstung/ GWG/BGA	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1330 Friedhofs- und Bestattungswesen		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	133	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	1330	Friedhofs- und Bestattungswesen
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
II - Bürgerservice		Horn, Frank
Auftrags-Grundlage	Satzung und Gebührenordnung über das Friedhofs- und Bestattungswesen in der Gemeinde, HFBG, Gesetz über die Feuerbestattung und ergangene RVO, VO über das Leichenwesen	
Kategorie	Selbstverwaltungsangelegenheit	
Auftraggeber	Landesauftrag	
Kurzbeschreibung	Bereitstellung und Betrieb der Friedhöfe	
Leistung	Betrieb der Friedhöfe, Bereitstellung von Gräbern und Stelen, Durchführung von Bestattungen, Bereitstellung der Friedhofshallen und -einrichtungen, Pflege und Unterhaltung der Einrichtungen sowie der Wege und Grünanlagen, Pflege und Unterhaltung von Kriegsgräbern, Genehmigung von Grabmalen und Zulassung von Handwerkern auf den Friedhöfen	
Produktziel	Würdige und angemessene Durchführung von Bestattungen, Gedenken der Kriegsoffer, Instandhaltung der Friedhofsanlagen	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Allgemeinheit
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Anzahl an Grabstellen	3.170
	Belegte Grabstellen	1.993
	Freie Grabstellen	1.177
	Bestattungen 2025 (Stand KW 42)	88
	Bestattungen 2024	102
	Aufwand 2024	266.072,00 €
	Aufwand 2023	262.041,00 €
	Aufwand je Fall 2024	3.023,55 €
	Aufwand je Fall 2023	2.569,03 €

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1330 Friedhofs- u Bestattungswesen



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-241.100	-231.800	-242.873
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-300	-300	-202
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-2.000	-1.000	-1.053
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-243.400	-233.100	-244.128
11		Personalaufwendungen	99.221	77.735	80.627
12		Versorgungsaufwendungen	7.036	5.499	4.258
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.650	40.050	28.525
14		Abschreibungen	16.000	16.000	19.112
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	155.907	139.284	132.521
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	-87.493	-93.816	-111.607
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-243.400	-233.100	-244.128
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	155.907	139.284	132.521
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	-87.493	-93.816	-111.607
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-87.493	-93.816	-111.607
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	240.500	204.550	133.551
9671000		KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	13.000	13.000	
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		136.550	66.634
9690000		KLR Kosten Kalkulatorische Zinsen - 161210-1	55.000	55.000	
9691100		Kosten ILV Kommunale Betriebe (GuV)	172.500		66.917
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	240.500	204.550	133.551
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	153.007	110.734	21.944

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Friedhofs- und Bestattungswesen</u>	
10 + 31	Erträge aus Bestattungs- und Grabnutzungsgebühren 2025 - 233.100,00 € 2024 - 244.128,00 € 2023 - 246.736,00 €	243.400,00
19 + 32	Aufwendungen 2025 - 343.834,00 € 2024 - 266.072,00 € 2023 - 262.041,00 €	396.407,00
	Gesamt-Ergebnis / Defizit 2025 - 110.734,00 € / Defizit 2024 - 21.944,00 € / Defizit 2023 - 15.305,00 € / Defizit	153.007,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1330 Friedhofs- u Bestattungswesen



Gemeinde Wald- Michelbach

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

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				8.378		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				8.378		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-15.000	-8.009	-166.675	-166.675
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-175.000			-2.527	-679.466	-679.466
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-23.000		-23.000	-12.906	-327.051	-258.051
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-198.000		-38.000	-23.442	-1.173.192	-1.104.192
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-198.000		-38.000	-15.064	-1.173.192	-1.104.192

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1330 Friedhofs- u Bestattungswesen

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
133010-90	Friedhofverwaltung - Ank bew Vermög/GWG/BGA	-23.000		-23.000	-23.000	-23.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-23.000		-23.000	-23.000	-23.000	
133031-03	Affolterbach Friedhof- Wegesanierung	-30.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000					
133038-02	Siedelsbrunn - Friedhof Anlage / Mauersanierung	-70.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.000					
133039-02	Unter-Schönmwag - Friedhof Anlage / Mauersanierung	-75.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.000					
	Gesamtsumme Auszahlungen	-198.000		-23.000	-23.000	-23.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-198.000		-23.000	-23.000	-23.000	

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt III

Planen, Bauen und Umwelt

Verwaltungs-Organisation

Geschäftsbereich III - Planen, Bauen und Umwelt

Leitung: Stefan Jäger

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

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

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

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

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

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

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

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

Produktübersicht 2026 Geschäftsbereiche 1-6

Produktübersicht TeilHH III - Planen, Bauen u Umwelt							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Erträge in €	Aufwend. in €	Jahresergeb. vor ILV. in €	Erlöse in €	Kosten in €	Jahresergeb. nach KLR i.€
0123	Planen, Bauen und Umwelt	-28.410	179.508	151.098		3.100	154.198
0910	Städtebauliche Planung	-187.700	360.925	173.225			173.225
1010	Bau- und Grundstücksordnung, Bauaufsicht	-50	66.972	66.922			66.922
1020	Wohnbauförderung und Wohnbauwirtschaft	-114.500	50.775	-63.725			-63.725
1040	Denkmalschutz, Gedenkstätten und Mahnmale		2.125	2.125			2.125
1130	Wasserversorgung	-1.961.350	1.382.156	-579.194		281.125	-548.069
1160	Abwasserbeseitigung	-2.326.500	2.061.813	-264.687		290.000	25.313
1210	Gemeindeverkehrsanlagen und Infrastruktur	-246.600	895.510	648.910			648.910
1340	Natur- und Landschaftspflege, Gewässer	-6.820	22.470	15.650			15.650
1400	Förderung des Umweltschutzes	-100	39.998	39.898			39.898
	Summe: W-Prod 3	-4.872.030	5.062.252	190.222		574.225	514.447

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Gesamtergebnis des Teilhaushaltes			
01		01 Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-4.700	-4.800	-5.798
02		02 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-3.889.900	-3.898.350	-3.698.511
03		03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-35.150	-190.850	-39.111
04		04 Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen	-20.000	-25.000	-46.960
05		05 Steuern und steuerähnliche Erträge und Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06		06 Erträge aus Transferleistungen			
07		07 Erträge aus Zuweisungen u Zuschüssen für laufende Zwecke u allgemeine Umlagen		-10.000	-12.125
08		08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-806.670	-767.587	-708.185
09		09 Sonstige ordentliche Erträge	-1.110	-1.110	-225
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-4.757.530	-4.897.697	-4.510.914
11		11 Personalaufwendungen	867.460	811.974	743.774
12		12 Versorgungsaufwendungen	69.806	65.050	41.855
13		13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.648.626	2.609.810	2.312.465
14		14 Abschreibungen (AfA)	1.466.000	1.477.000	1.363.378
15		15 Aufwend für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	3.850	3.850	5.360
16		16 Steueraufwendungen und Aufwend aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17		17 Transferaufwendungen			
18		18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.510	1.310	1.180
19		19 Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	5.057.252	4.968.994	4.468.012
20		20 SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ 19)	299.722	71.297	-42.902
21		21 Finanzerträge	-14.500	-11.500	-11.581
22		22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
23		23 SU Finanzergebnis (Pos 21 - 22)	-14.500	-11.500	-11.581
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-4.772.030	-4.909.197	-4.522.495
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr19 + 22)	5.057.252	4.968.994	4.468.012
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr 24 / 25)	285.222	59.797	-54.483
25		27 Außerordentliche Erträge	-100.000	-100.000	-124.493
26		28 Außerordentliche Aufwendungen	5.000	1.000	
27		29 SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ 28)	-95.000	-99.000	-124.493
28		30 SU Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	190.222	-39.203	-178.977
29		31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-250.000		-184.720
30		32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	1.180.325	1.025.675	620.154
31		33 Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	930.325	1.025.675	435.434
32		34 SU Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W_ERTHH3	1.120.547	986.472	256.458

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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



Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
A	Gemeinde Wald-Michelbach - Haushaltsplan				
C	Gesamtergebnishaushalt mit Angabe von wichtigen				
D	Sachkonten zur Erläuterungen der Kontensummen				
01	Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-4.700	-4.800	-3.050	-5.798
5000290	U-erlös - Entgelt Bauhof-LuL - von Sonst	-1.500	-1.600		-2.848
5003090	U-Miete-Pacht Sonst (Raum, Garage, Stellp, Dach)	-1.700	-1.700	-1.550	-1.450
5004090	Umsatzerlös - Fischereipacht	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
02	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-3.889.900	-3.898.350	-3.799.709	-3.698.511
5101100	Verw-Gebühren - Verwaltkost gem Gem-Satzung	-400	-50	-280	
5110310	Erlöse Frischwasser - Verbrauchsgebühr	-1.551.000	-1.585.900	-1.481.865	-1.447.038
5110320	Erlöse Frischwasser - Grundbetrag	-164.000	-161.300	-164.352	-163.572
5110330	Erlöse Frischwasser - Zählergebühr	-118.300	-118.300	-103.553	-103.286
5110350	Erlöse Frischwasser - Sonderfälle u Bauwasser	-1.000	-1.000	-83	-257
5110390	Erlöse Frischwasser - Eigenverbrauch	-2.000	-2.000		
5110610	Erlöse Frischwasser - Verbrauchsgebühr	-1.200.000	-1.181.600	-1.201.061	-1.113.570
5110620	Erlöse Frischwasser - Grundbetrag	-119.500	-117.000	-119.514	-118.998
5110650	Erlöse Frischwasser - Sonderfälle	-1.500	-1.500	-147	337
5110660	Erlöse Frischwasser - Fäkalschlammgebühr	-14.000	-10.000	-11.345	-8.730
5110665	Erlöse Frischwasser - NW-Gebühr Gebäudeflächen	-470.000	-471.500	-469.277	-486.750
5110670	Erlöse Frischwasser - NW-Gebühr Verkehrsfläche	-248.200	-248.200	-248.231	-256.645
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-35.150	-190.850	-129.778	-39.111
5480100	Kostenersatzleist u -erstatt von Bund		-155.700	-112.812	
5484099	Kostenerstatt Personal - SozVers - LOGA	-4.300	-4.300		-7.355
5485030	Erstatt Aufw f Bauleitung - Sonst (AbwV ua)	-3.000	-3.000		
5487000	Kostenerstatt von privaten Unternehmen				-130
5490900	And Kost-ersatz u -erstatt (soweit nicht direkt)	-2.650	-2.650	-644	-3.282
04	Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen	-20.000	-25.000		-46.960
5259030	Aktivierte Eigenleistung - GB Bauen Investiv	-20.000	-20.000		-45.700
05	Steuern, steuerähnli Erträge u gesetzliche Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (lfd)		-10.000		-12.125
5410600	Sonst Zuweis v sonst öffentl Bereich - Übrige		-10.000		-12.125
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-806.670	-767.587		-708.185
5460099	Ertrag Auflös SOPO - Zuschuss KonjunkturP 2009 (T)	-24.000	-24.000		-24.403
5460100	Ertrag Auflös SOPO - Sonst öff Bereich (Invest)	-225.000	-226.000		-236.790
5461000	Ertrag Auflös SOPO - Sonst nicht-öff Bereich (Inv)	-312.000	-313.000		-314.239
5462000	Ertrag Auflös SOPO - Investzuschuss (Beitrag)	-104.000	-111.000		-112.045
5469000	Ertrag Auflös SOPO - Sonst (nur für HHPlanung)	-141.670	-93.587		-20.708
09	Sonstige ordentliche Erträge	-1.110	-1.110	-236	-225
5330100	Ertrag aus Schadensersatz - Versicherung			-30	
5390100	Sonst Erträge - Erlöse Bauausschreibung	-1.000	-1.000		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-4.757.530	-4.897.697	-3.932.772	-4.510.914
11	Personalaufwendungen	867.460	811.974	586.848	743.774
12	Versorgungsaufwendungen	69.806	65.050	32.316	41.855
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.648.626	2.609.810	2.253.921	2.312.465
6000120	Aufw f Ankauf v Pflanzmat - Grünanlagen, Forst uä	650	650	361	496
6000300	Aufw für Wasserbezug - Tromm-Grasellenbach	8.000	8.000		8.943
6010100	Aufw f Büromat - Allgemein (OHNE Papier u Toner)	450	550	185	26
6010110	Aufw f Büromat - PAPIER, Kopfbogen (Alles)	200	100	251	
6010120	Aufw f Büromat - TONER, TintenPatr f EDV-Drucker	300	200	504	330

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
6019900	Aufw f Verbrauchsmat (Büro, Unterricht) - Sonst	450	550	146	205
6020300	Aufw f Lebensmittel - Kita, Kiga, JuZe ua	50	250		
6029900	Aufw f Hilfsstoffe - Sonst (Schrauben, Chemie ua)	2.000	2.050	574	865
6030100	Aufw Verbrauchs- u Klein-Werkzeug (Bohrer uä<150€)	2.400	2.300	1.299	1.356
6030200	Aufw f Verbandsmaterial, Rettungsmedizin uä	50	50		39
6030210	Aufw f Labor-Bedarf (auch FFW ua)	200	200		
6030300	Aufw f Betriebsstoffe (Öl, Löschschaum, Lampe ua)	1.350	1.350		215
6051000	Aufw f Energie - Strom-Betrieb u Allg				260
6051300	Aufw für Strom Wasser	108.350	129.200	91.391	121.977
6051600	Aufw für Strom Abwasser	1.350	1.650	1.036	1.387
6052000	Aufw f Energie - Gas	150	150		64
6055000	Aufw f Treibstoffe - Benzin, Diesel uä	1.200		597	
6055100	Aufw f Treibstoffe - Bio-Mischung, Motomix	200	300		
6061000	Mat Inst - Gebäude (Bauunt-Eimer/Pinsel/Farbe ua)	2.000	2.000	832	289
6061050	Mat Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	1.750	1.900	212	597
6061100	Mat Inst - Außenanlagen (auch Bachlauf)	3.200	3.700	691	2.944
6062100	Mat Inst - Tech Anl in Betriebsgebäu (Fahrst, Tel)	10.600	11.300	12.027	5.112
6063100	Mat Inst u Rep - Masch, Gerät, Werkz (Ersatz)	5.000	4.300	1.865	3.177
6064100	Mat Inst u Rep - Fahrzeuge (Ersatzteile)	3.300	3.800	1.925	2.805
6065100	Mat Inst - Straß, Weg, Platz, Stütz, Brück, Trepp	139.782	40.200	46.821	43.910
6065400	Mat Inst - Geh-, Wander, Rad- u Freizeit-Wege	1.000	1.200		740
6065700	Mat Instandh - Verkehrszeich, Schild u Markierung	50	50		
6070010	Aufw f Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel uä	1.200	1.200	1.078	1.039
6081000	Aufw f Reinigungsmat (auch Putzmittel, Besen uä)	1.350	1.950	13	1.721
6089000	MatAufw f Einricht (Kleimöb uä-Inventar bis 150€)	100	100		
6089990	Übrig Sonst Mataufw - Sonst (soweit nicht direkt)	100	200		
6101000	Aufw f Fremd-Erzeugnisse u andere Umsatzleistung				954
6101030	Aufw f Femd-Untersuchung u Kontrolle (Labor uä)	1.000	2.000		
6101050	Aufw f Werbung u Werbemaßnahmen				2.400
6120100	Aufw f Bebauungs-, Orts- u sonst Fachplanung	66.500	96.500	14.550	28.703
6120300	Aufw f allg Vermessung, Grenzfeststellung uä	19.100	14.300	410	
6120330	Aufw f Wasserrecht-Genehmigung uä	500	1.000	259	
6120400	Aufw f allg Entwicklung, Programmierung uä	100	100		
6120500	Aufw f Sachverständige, Gutachten uä	4.600	4.200	15.358	2.397
6120670	Gebühr f Fäls-Einleitung KLA-AbwV	500	1.000		
6120990	Aufw f andere Beratungsleistung - Sonst	23.500	177.700	103.582	16.993
6139300	Aufw für Wasser-Untersuchung	17.600	18.100	15.121	17.812
6161000	Fremd-Inst - Gebäude (Bauunterhalt)	1.100	2.000		2.695
6161050	Fremd-Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	500	500		870
6162100	F-Inst-Tech Anl in Betr-Gebäu (Fahrstu, SBad, Tel)	6.300	6.200	1.910	2.776
6163000	F-Insthalt - Einrichtung u Ausstattung	100	100		
6163100	F-Insthalt - Masch, Gerät, Werkzeug	1.500	1.500	413	1.989
6164100	F-Insthalt - Fahrzeuge (OHNE Wartung)	8.100	10.600	7.321	11.219
6165100	F-Inst - Straß, Weg, Platz, Stütz, Brück, Treppe	61.400	11.200	17.053	18.301
6165200	F-Insth - Forst- u Landwirt-Wege				881
6165400	F-Insth - Geh-, Wander-, Rad- u Freizeit-Wege	2.000	2.000		2.395
6165500	F-Insth - Grünflächen, Friedhofsanl ua Infrastrukt	1.300	2.900		
6166100	F-Aufw für WARTUNG - Alles (Kfz, Masch, Techn ua)	12.300	9.500	9.163	6.756
6166320	Fremd-Inst-Austausch Wassermesser	14.000	14.000	9.184	12.620
6166330	Fremd-Aufw Lecksuche im Rohrnetz	13.600	19.200	3.136	7.540
6167620	Frem-Aufw für Fäks-Abfuhr	14.000	10.000	11.355	9.080
6167630	Frem-Aufw für Kanal-Untersuch (TV ua)	10.000	15.000	6.661	11.168

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
6168610	Fremd-Ist - SCHMUTZ-WASSER-Kanäle	40.300	41.300	16.074	38.457
6168620	Fremd-Ist - REGEN-WASSER-Kanäle (NW)	2.000	2.000		
6171000	Sonst Aufw für Fremdensorgung - Allg	750	150	255	43
6171020	Sonst Aufw für Abfall - Anlagen, Friedh ua	250	350	23	
6171600	Aufwend für Umlage an AbwV Überwald	1.465.174	1.386.890	1.386.886	1.381.343
6173000	So Aufw f Fremd-Reinig - Freiflä, StrassEinl, Bach	2.100	2.400		
6173010	So Aufw f Fremd-Reinig - Gebäude u Räume	1.000	1.600		
6179700	Sonst bez Leist - Grundbesitzabg (WaAbwMü)	4.300	3.300	4.256	4.256
6179750	Sonst bez Leist - Oberflächenentwässerung	261.000	260.000	248.990	256.572
6179900	Andere Sonst bezog Leist (soweit nicht direkt)	400	400	599	416
6701000	Aufw f Miete f Gebäude u Räume	160	160	153	153
6702000	Aufw f Pacht f Grundstücke (auch Erbbau)		400		
6702100	Aufw f GestattVertrag, Nutzung, Durchleitung	2.500	2.500	2.275	2.275
6710300	Ausgleichszahl Landw - Wasserschutzgebiet	1.000	2.000	651	1.693
6720100	Aufw f Lizenz - Sonst (Software ua)	4.350	2.100	4.054	288
6730900	Aufwendung f Gebühren - Sonst	200	500		304
6771000	A f Prüf, Re-Schutz, Re-Berat, Sachverst, Gericht	21.800	14.300		3.452
6772000	Aufwendung für Steuerberatung	12.000	12.000	2.835	11.207
6773000	Aufw für betriebswirtschaftl Beratung	8.200	13.700		1.845
6779800	Aufw f Fachberatung - Einführung NKRS-Doppik	10.000	5.000		11.266
6791000	Aufw f EDV - Wart- Miete, Hard- u Softw, Einstell	12.850	10.950	10.128	10.225
6792000	Aufw f EDV - Nutzungsentgelt ASP-Verarbeitung	8.000	8.500	7.249	8.341
6810000	Aufw f Fachliteratur, Gesetze, Kommentare uä	2.700	1.700	2.504	2.760
6820000	Aufw für Porto u Versand	150	200		7
6831000	Aufw für EDV-Datenleitung u -übertragung, Internet	350	400	275	300
6832000	Aufw für Telefon - Festnetz u Mobil	5.200	5.600	4.461	5.416
6850200	Aufw für Reisekosten u Dienstfahrten	200	200		173
6862000	Aufw f Gästebewirtung (Repräsentation, Empfänge)	100	100		360
6880200	Aufw für Fort- u Weiterbild - Beschäftigte, FFW ua	5.500	1.800	1.431	2.265
6900100	Aufw f Vers-Beitr - Gebäude-Versicherung	880	880	800	782
6901100	Aufw f Vers-Beitr - Kfz-Versicherung	5.350	5.150	5.479	4.676
6909210	Aufw f Vers-Beitr - Unfallkasse Hess - Wohnbau	6.000	6.000	5.483	5.748
6909300	Aufw f Vers-Beitr - Haftpflicht-Versicherung	11.700	11.700	11.582	11.582
6910990	Aufw f Mitgliedsb - Gemeinde Sonst	780	780	663	885
6960600	Abwasserabgabe an Land 697 Einstellungen in sonstige Sonderposten	200	200		161
14	Abschreibungen (AfA)	1.466.000	1.477.000		1.363.378
15	Aufwend für Zuweisungen, Zuschüsse ua	3.850	3.850	2.689	5.360
7122010	Zuweis für lfd Zweck - Kreis-EnergieberatungsZ	3.000	3.000	2.639	2.698
7128050	Zuschuss f lfd Zweck - Natur- u Umweltverein	500	500		2.612
7128900	Zusch f lfd Zweck- Sonst (soweit nicht direkt)	300	300		
7171000	Sonst Erstattungen an Land	50	50	50	50
16	Aufwend für Steuern einschl gesetzliche Umlagen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.510	1.310	1.310	1.180
7030000	Kraftfahrzeugsteuer	1.510	1.310	1.310	1.180
19	Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	5.057.252	4.968.994	2.877.084	4.468.012
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	299.722	71.297	-1.055.688	-42.902
21	Finanzerträge	-14.500	-11.500	-10.324	-11.581
5640100	Ertr aus anderen Beteiligungen - Baugenossen	-10.000	-10.000	-10.324	-10.114
5758000	Ertr aus Kredvergaben - Sonst inländ Bereich	-4.500	-1.500		-1.467

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos 21 - 22)	-14.500	-11.500	-10.324	-11.581
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10+Nr 21)	-4.772.030	-4.909.197	-3.943.096	-4.522.495
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19+Nr 22)	5.057.252	4.968.994	2.877.084	4.468.012
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. Nr 25)	285.222	59.797	-1.066.012	-54.483
27	Außerordentliche Erträge	-100.000	-100.000	-139.846	-124.493
5910100	Ertr aus Veräuß v unbebauten Grundstücken	-100.000	-100.000	-123.210	-84.699
5912100	Ertr aus Veräuß v Vermögensgegenst - über 1000 €			-15.466	-499
5989000	Sonst periodenfremde Erträge - Gesamt				-18.190
5990900	Sonst außerord Erträge - Gesamt			-1.170	-21.106
28	Außerordentliche Aufwendungen	5.000	1.000	14.805	
7941410	Aufwand bei Verkauf v Grundstück u Gebäuden	1.000	1.000		
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./. 26)	-95.000	-99.000	-125.041	-124.493
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	190.222	-39.203	-1.191.053	-178.977
31	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-250.000		-309.099	-184.720
32	Kosten der internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	1.180.325	1.025.675	413.463	620.154
9617000	KLR Kosten Gemeinkost Post - 012034	1.600	1.600		848
9681000	KLR Kosten Bauhof - Dienstleistungen - 012711		451.350		226.650
9690000	KLR Kosten Kalkulatorische Zinsen - 16121001	570.000	570.000		
33	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	930.325	1.025.675	104.365	435.434
34	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W MU 18SK1	1.120.547	986.472	-1.086.688	256.458

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
 Produkt 0123 Planen, Bauen und Umwelt (GB III)

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-400	-50	
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-7.000	-7.000	-6.774
04		Bestandsveränderungen u andere aktivierte Eigenleistung	-20.000	-20.000	-45.700
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09		Sonstige ordentliche Erträge	-1.010	-1.010	-9
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-28.410	-28.060	-52.483
11		Personalaufwendungen	130.335	124.529	103.424
12		Versorgungsaufwendungen	9.523	9.079	6.272
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.450	27.900	22.859
14		Abschreibungen	3.000	3.000	4.136
18		Sonstiger ordentlicher Aufwand	200		
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	179.508	164.508	136.692
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	151.098	136.448	84.209
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-28.410	-28.060	-52.483
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	179.508	164.508	136.692
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	151.098	136.448	84.209
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	151.098	136.448	84.209
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	3.100	3.100	3.082
9617000		KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034	600	600	455
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	2.500	2.500	2.627
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	3.100	3.100	3.082
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	154.198	139.548	87.291

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0910 Städtebauliche Planung



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen		-10.000	-12.125
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-187.670	-138.587	-75.038
09		Sonstige ordentliche Erträge	-30	-30	-98
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-187.700	-148.617	-87.261
11		Personalaufwendungen	46.677	44.769	41.931
12		Versorgungsaufwendungen	5.348	4.999	649
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	102.900	117.900	15.865
14		Abschreibungen	206.000	176.000	29.986
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	360.925	343.668	88.430
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	173.225	195.051	1.170
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-187.700	-148.617	-87.261
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	360.925	343.668	88.430
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	173.225	195.051	1.170
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	173.225	195.051	1.170
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)		100	
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035		100	
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung		100	
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	173.225	195.151	1.170

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1010 Bau- u Grundstücksordnung, Bauaufsicht

Gemeinde Wald- Michelbach



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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09		Sonstige ordentliche Erträge	-50	-50	-57
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-50	-50	-57
11		Personalaufwendungen	52.819	29.427	28.443
12		Versorgungsaufwendungen	9.153	6.948	648
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.000	5.000	
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	66.972	41.375	29.091
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	66.922	41.325	29.034
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-50	-50	-57
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	66.972	41.375	29.091
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	66.922	41.325	29.034
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	66.922	41.325	29.034
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	66.922	41.325	29.034

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1020 Wohnbauförderung u Wohnungswirtschaft



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
 Produkt 1020 Wohnbauförderung u Wohnungswirtschaft

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			-2.478
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen			-130
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09		Sonstige ordentliche Erträge			-11
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			-2.619
11		Personalaufwendungen	5.186	5.022	4.867
12		Versorgungsaufwendungen	89	88	75
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6.500	6.500	6.562
14		Abschreibungen	34.000	34.000	33.518
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	45.775	45.610	45.022
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	45.775	45.610	42.403
21		Finanzerträge	-14.500	-11.500	-11.581
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)	-14.500	-11.500	-11.581
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-14.500	-11.500	-14.200
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	45.775	45.610	45.022
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	31.275	34.110	30.822
27		Außerordentliche Erträge	-100.000	-100.000	-105.804
28		Außerordentliche Aufwendungen	5.000	1.000	
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)	-95.000	-99.000	-105.804
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-63.725	-64.890	-74.982
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	7.000	55.000	1.502
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		55.000	950
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	7.000	55.000	1.502
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	-56.725	-9.890	-73.480

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1020 Wohnbauförderung u Wohnungswirtschaft



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 1020 Wohnbauförderung u Wohnungswirtschaft

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	99.000		99.000	117.419		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit				5.726		
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	99.000		99.000	123.145		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-50.000		-695.000	-206.197	-2.188.657	-2.188.657
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-779		
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	-6.000		-6.000		-125.000	-107.000
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-56.000		-701.000	-206.976	-2.313.657	-2.295.657
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	43.000		-602.000	-83.831	-2.313.657	-2.295.657

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1020 Wohnbauförderung u Wohnungswirtschaft

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
102010-01	Baugenossenschaft - Förderung/Anteile/ Kredite	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000	
27	27 Ausz f Invest in das Finanzanlagevermög	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000	
102015-01	Grundstücksgeschäfte - Gesamt	-50.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-50.000					
	Gesamtsumme Auszahlungen	-56.000		-6.000	-6.000	-6.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-56.000		-6.000	-6.000	-6.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1040 Denkmalschutz, Gedenkstätten u Mahnmale



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09		Sonstige ordentliche Erträge			-2
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			-2
11		Personalaufwendungen	1.195	1.161	1.122
12		Versorgungsaufwendungen	30	29	25
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	900	1.500	384
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	2.125	2.690	1.531
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	2.125	2.690	1.529
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)			-2
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	2.125	2.690	1.531
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	2.125	2.690	1.529
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	2.125	2.690	1.529
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	4.000	4.000	4.229
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		4.000	284
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	4.000	4.000	4.229
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	6.125	6.690	5.758

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1130 Wasserversorgung			
Gemeinde Wald-Michelbach			
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	113	Wasserversorgung	
Produkt	1130	Wasserversorgung	
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person	
III - Planen, Bauen und Umwelt		Jäger, Daniel	
Auftrags-Grundlage	Hessisches Wassergesetz (HWG) Wasserhaushaltsgesetz (WHG)		
Kategorie	Pflichtaufgabe		
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis		
Kurzbeschreibung	Öffentliche Wasserversorgung		
Leistung	Ordnungsgemäße Trinkwasser-Versorgung der Bevölkerung sowie Sicherstellung des Brandschutzes in der Großgemeinde durch Bau und Unterhaltung von Wasser-Gewinnungs- / Speicher- und Verteilungs-Anlagen sowie Hausanschlüssen Erstellung von Vorlagen, Kostenanalysen und Gebührenkalkulationen für Entscheidungen in den gemeindlichen Gremien		
Produktziel	Sicherstellung einer gesicherten Trinkwasserversorgung sowie des Brandschutzes		
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	EinwohnerInnen, Allgemeinheit	
	intern		
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Wasserverbrauchsmenge in m³	2024	457.081
		2023	443.196
	Gesamtaufwand	2024	1.795.599,00 €
		2023	1.586.586,00 €
	Aufwand je EWO (10.455)	2024	171,75 €
	Aufwand je EWO (10.840)	2023	146,36 €
	Mitarbeiter		6
	Fahrzeuge (ohne Anhänger)		7
	davon: Unimog		-
	Bagger / Minibagger / Radlader		2
	LKW		-
	Transporter		2
	Sonstige		3
	Anhänger		1

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1130 Wasserversorgung			
Gemeinde Wald-Michelbach			
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	113	Wasserversorgung	
Produkt	1130	Wasserversorgung	
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person	
III - Planen, Bauen und Umwelt		Jäger, Daniel	
Auftrags-Grundlage	Hessisches Wassergesetz (HWG) Wasserhaushaltsgesetz (WHG)		
Kategorie	Pflichtaufgabe		
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis		
Kurzbeschreibung	Öffentliche Wasserversorgung		
Leistung	Ordnungsgemäße Trinkwasser-Versorgung der Bevölkerung sowie Sicher- stellung des Brandschutzes in der Großgemeinde durch Bau und Unterhaltung von Wasser-Gewinnungs- / Speicher- und Verteilungs-Anlagen sowie Hausanschlüssen Erstellung von Vorlagen, Kostenanalysen und Gebührenkalkulationen für Entscheidungen in den gemeindlichen Gremien		
Produktziel	Sicherstellung einer gesicherten Trinkwasserversorgung sowie des Brandschutzes		
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	EinwohnerInnen, Allgemeinheit	
	intern		
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Wasserverbrauchsmenge in m³	2024	457.081
		2023	443.196
	Gesamtaufwand	2024	1.795.599,00 €
		2023	1.586.586,00 €
	Aufwand je EWO	2024	171,75 €
		2023	151,75 €
	Mitarbeiter		6
	Fahrzeuge (ohne Anhänger)		7
	davon: Unimog		-
	Bagger / Minibagger / Radlader		2
	LKW		-
	Transporter		2
	Sonstige		3
	Anhänger		1

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1130 Wasserversorgung



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
 Produkt 1130 Wasserversorgung

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-500	-500	
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-1.836.300	-1.868.500	-1.714.154
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-25.550	-25.550	-28.988
04		Bestandsveränderungen u andere aktivierte Eigenleistung		-5.000	-1.260
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-99.000	-99.000	-98.141
09		Sonstige ordentliche Erträge			-16
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-1.961.350	-1.998.550	-1.842.558
11		Personalaufwendungen	534.458	513.752	477.816
12		Versorgungsaufwendungen	39.308	37.778	29.163
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	442.080	464.680	462.306
14		Abschreibungen	365.000	390.000	398.150
18		Sonstiger ordentlicher Aufwand	1.310	1.310	1.180
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	1.382.156	1.407.520	1.368.615
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	-579.194	-591.030	-473.943
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.961.350	-1.998.550	-1.842.558
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	1.382.156	1.407.520	1.368.615
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	-579.194	-591.030	-473.943
27		Außerordentliche Erträge			-18.689
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-18.689
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-579.194	-591.030	-492.632
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-250.000		-184.720
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	747.725	554.125	426.984
9617000		KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034	1.000	1.000	393
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	125	125	88
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		273.000	155.041
9690000		KLR Kosten Kalkulatorische Zinsen - 161210-1	280.000	280.000	
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	497.725	554.125	242.264
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	-81.469	-36.905	-250.367

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 1130
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Wasserversorgung</u>	
10 + 31	Gesamt-Erträge	2.211.350,00
	2025 - 1.998.550,00 €	
	2024 - 2.027.278,00 €	
	2023 - 1.800.217,00 €	
2	davon Gebühren-Einnahmen	2.129.881,00
	2025 - 1.868.500,00 €	
	2024 - 1.714.154,00 €	
	2023 - 1.680.790,00 €	
	Erträge aus Wasserlieferungen 2026 / Schätzung	
	- Verbrauchsgebühr 2026	1.551.000,00 €
	Grundlage:	
	geschätzte Verbrauchsmenge: 433.240 m³	
	Wassergebühr (brutto): 3,58 € / m³	
	- Grundbetrag	
	Ca 3.400 Abrechnungsfälle / Anschlüsse x 48,00 € p.a.	164.000,00 €
	- Zählergebühren	118.300,00 €
	- Sonstige Verbrauchsgebühren	1.000,00 €
	Industrie u.a.	
	- Eigenverbrauch	2.000,00 €
	Voraussichtliche Gebühren-Erträge aus Wasserlieferung	1.836.300,00 €
	Gebührensatz	
	Die Gebührensätze sind zuletzt in 2024 im Rahmen einer Neukalkulation der Wasser- und Abwassergebühren durch die Firma Eckermann und Krauß mit Wirkung ab 2025 angepasst worden. Auf die diesbezüglichen Beschlüsse der Gemeindevertretung vom 17.11.2024 wird hingewiesen.	

19 + 32	Aufwendungen der Wasserversorgung	
	Gesamt-Aufwendungen 2025 - 1.961.645,00 € 2024 - 1.795.599,00 € 2023 - 1.586.586,00 € 2022 - 1.465.395,82 €	2.129.881,00
	Gesamt-Ergebnis: Überschuss 2025 - 36.905,00 € / Überschuss 2024 - 229.679,00 € / Überschuss 2023 - 29.785,00 € / Defizit 2022 - 133.723,27 € / Überschuss	81.469,00

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

Jahr	Erträge €	Aufwand €	Ergebnis		Wassergebühren	
			Verlust €	Überschuss €	Grundbetrag €	Verbrauchs- gebühren €
2026 ♦	2.211.350	2.129.881		81.469	48,00	3,35
2025 ♦	1.998.500	1.961.645		36.905	48,00	3,35
2024 ☼	2.027.278	1.795.599		231.678	48,00	3,25
2023 ☼	1.850.750	1.880.485	29.785		48,00	3,25
2022 ☼	1.599.119	1.465.395		133.723	48,00	2,76
2021 ☼	1.620.886	1.512.847		108.039	48,00	2,76
2020 ☼	1.351.070	1.548.297	197.227	-	48,00	2,21
2019 ☼	1.303.862	1.476.368	172.506	-	48,00	2,21
2018 ☼	1.353.630	1.491.058	137.428	-	48,00	2,21
2017 ☼	1.192.455	1.280.142	87.687		48,00	1,95
2014 ☼	1.020.769	1.032.900	12.131	-	48,00	1,95
2012 ☼	1.110.531	1.232.871	122.340	-	36,00	1,75
2010 ☼	1.089.645	1.104.483	14.838	-	36,00	1,65
2005 ☼	1.054.159	955.124	-	99.035	24,00	1,50
1995 ☼	730.077	826.791	96.714	-	12,24	1,23
1990 ☼	503.209	606.479	103.270	-	-	0,87
1985 ☼	386.452	413.135	26.683	-	-	0,77
1981 ☼	385.416	378.869	-	6.547	-	0,72

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

Wasserverbrauch/Jahresverbrauch

(in m³ - EDV-Abrechnung)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Wald-Michelbach	190.320 176.795	195.944 184.801	196.142 185.701	198.611 184.947	186.828 180.247	201.168 190.180	194.683 182.643	194.576 182.528	196.576 181.818	214.674 198.801
Affolterbach	47.113 45.192	45.134 43.851	44.569 43.967	48.357 47.684	45.395 43.751	49.070 47.534	48.900 47.900	48.399 47.141	47.511 46.626	49.975 49.307
Aschbach	40.861 40.197	42.046 41.708	41.452 41.194	43.038 42.597	41.356 41.033	46.384 45.749	42.378 42.035	42.462 42.169	39.801 39.499	39.024 38.885
Gadern	16.671 16.080	15.812 15.271	17.658 16.962	18.278 17.450	16.959 15.743	17.996 17.295	17.769 16.973	17.581 16.664	16.512 15.898	15.757 15.264
Hartenrod	8.780 7.913	7.359 6.993	7.748 7.283	10.033 7.768	8.044 7.207	8.884 8.167	8.785 8.107	9.290 8.554	9.136 8.430	7.925 7.064
Kocherbach	14.145 11.011	11.192 9.333	11.423 9.893	12.907 10.253	12.551 10.479	12.240 10.150	11.954 9.838	11.904 9.519	11.751 9.350	11.447 9.414
Kreidach	14.887 14.837	14.877 14.786	14.749 14.627	15.362 15.318	15.032 15.032	15.384 15.248	15.016 14.883	14.834 14.595	14.386 14.173	14.205 14.071
Ober-Schönmattenwag	19.496 19.464	20.225 20.199	20.335 20.313	21.116 21.087	20.032 20.009	20.870 20.809	20.798 20.733	20.112 20.001	20.202 20.050	20.132 20.063
Siedelsbrunn	55.858 52.327	55.660 53.425	56.725 54.634	57.431 55.472	58.019 54.757	57.367 55.464	55.368 54.381	57.049 55.817	56.758 55.079	55.015 53.950
Unter-Schönmattenwag	29.315 28.810	28.629 28.170	30.202 29.638	32.106 30.108	30.421 29.448	33.770 32.944	32.231 31.211	30.758 29.648	30.296 29.327	28.565 27.556
Gesamt	437.446 Abwasser: 412.626	438.048 Abwasser: 419.707	441.003 Abwasser: 424.212	457.239 Abwasser: 432.684	434.637 Abwasser: 418.460	463.133 Abwasser: 443.540	447.882 Abwasser: 428.704	446.965 Abwasser: 426.636	442.929 Abwasser: 420.250	456.719 Abwasser: 434.375
Individuell	330 Abwasser: 330	319 Abwasser: 319	298 Abwasser: 298	334 Abwasser: 334	298 Abwasser: 298	204 Abwasser: 204	200 Abwasser: 200	253 Abwasser: 253	267 Abwasser: 267	362 Abwasser: 362
<u>Total</u>	<u>437.776</u> Abwasser: 412.956	<u>437.197</u> Abwasser: 418.856	<u>441.301</u> Abwasser: 424.510	<u>457.573</u> Abwasser: 433.018	<u>434.935</u> Abwasser: 418.758	<u>463.337</u> Abwasser: 443.744	<u>448.082</u> Abwasser: 428.904	<u>447.218</u> Abwasser: 426.889	<u>443.196</u> Abwasser: 420.517	<u>457.081</u> Abwasser: 434.737

Wald-Michelbach, 07.03.2025/ak

k\ALLE\öffentl Ordner\Gemeinde-Daten\statistik-gemeinde\wasserverbrauch 2015 ff_07.03.2025

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1130 Wasserversorgung



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produkt 1130 Wasserversorgung

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	25.000		25.000	12.680		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				500		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.000		25.000	13.180		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-293.000	-293.000
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-10.000		-10.000	-956	-1.083.444	-1.083.444
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.825.000		-1.162.500	-345.745	-7.620.740	-5.960.740
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-117.500		-65.000	-23.638	-858.500	-753.500
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.952.500		-1.237.500	-370.339	-9.855.684	-8.090.684
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-1.927.500		-1.212.500	-357.159	-9.855.684	-8.090.684

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1130 Wasserversorgung							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
113030-01	PS Siedelsbrunn / UV-Anlage	-12.500					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-12.500					
113031-01	PS Aff. - Keilbrunnen / UV-Anlage	-15.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-15.000					
113040-08	HBH Vatzenberg - Ersatzneubau	-500.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000					
113060-001	Am Hofacker - Wasser-Neubau	-220.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-220.000					
113060-022	Am Kocherbach OD K 28 - Wasser- Neubau			-100.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-100.000			
113060-051	Bergblick - Wasser-Neubau	-250.000		-200.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000		-200.000			
113060-072	Dürr-Ellenbacher-Str. - Wasser-Neubau				-250.000	-75.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-250.000	-75.000	
113060-088	Finkenberg - Wasser-Erschließung	-5.000		-70.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000		-70.000			
113060-110	Hammergasse - Wasser-Neubau					-100.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-100.000	
113060-130	Im Wiesental - Wasser-Neubau					-300.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-300.000	
113060-134	In der Hohl - Wasser-Neubau	-160.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-160.000					
113060-158	Ludwigstraße - Wasser-Neubau	-650.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-650.000					
113060-173	Neckarstraße - Wasser-Neubau			-500.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-500.000			
113060-34	Schieberkreuze - Erneuerung	-20.000		-10.000	-10.000	-10.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-10.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
113060-99	Wasser-Beiträge - Sonderfälle / Baulücken	20.000		20.000	20.000	20.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	20.000		20.000	20.000	20.000	
113063-01	Wasser-Anschluss - KE Sonderfälle / Baulücken						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	5.000		5.000	5.000	5.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
113064-90	Wasserzähler mit Einbauteilen - Ankauf	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	
113065-01	Hydranten und Brandschutz - Neubau	-5.000		-5.000	-5.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000		-5.000	-5.000		
113066-90	DMA - Ankauf bewegl Verm / BGA	-5.000		-5.000	-5.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.000		-5.000	-5.000		
113080-02	Wasser - Ankauf Technik / Einbau Betriebsgebäude	-40.000		-10.000	-10.000	-10.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-40.000		-10.000	-10.000	-10.000	
113080-90	Wasser - Technik / Ausrüstung - Ankauf Masch / BGA	-10.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000		-5.000	-5.000	-5.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-1.917.500		-930.000	-310.000	-525.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	25.000		25.000	25.000	25.000	
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1130 Wasserversorgung

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-1.892.500		-905.000	-285.000	-500.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1160 Abwasserbeseitigung			
Gemeinde Wald-Michelbach			
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung	
Produktgruppe	116	Abwasserbeseitigung	
Produkt	1160	Abwasserbeseitigung	
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person	
III - Planen, Bauen und Umwelt		Jäger, Daniel	
Auftrags-Grundlage	Hessisches Wassergesetz (HWG / §§ 37 - 40) sowie Wasserhaushaltsgesetz (WHG / § 56)		
Kategorie	Pflichtaufgabe		
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis		
Kurzbeschreibung	Öffentliche Abwasserbeseitigung		
Leistung	Ordnungsgemäße Abwasserbeseitigung in der Großgemeinde durch Bau und Unterhaltung von gemeindlichen Abwasser-Anlagen (Sammelleitungen) sowie Hausanschlüssen		
	Erstellung von Vorlagen, Kostenanalysen und Gebührenkalkulationen für Entscheidungen in den gemeindlichen Gremien		
Produktziel	Sicherstellung einer geordneten Abwasserbeseitigung		
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Allgemeinheit	
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Abwasser-Menge abgerechnet in m³	2024	434.737
		2023	420.517
	Gesamtaufwand	2024	1.981.644,00 €
		2023	1.791.834,00 €
	Aufwand je EWO (10.455)	2024	189,54 €
	Aufwand je EWO (10.840)	2023	165,30 €

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1160 Abwasserbeseitigung



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produkt 1160 Abwasserbeseitigung

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-2.053.200	-2.029.800	-1.984.357
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-300	-300	
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-273.000	-276.000	-279.422
09		Sonstige ordentliche Erträge			-7
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-2.326.500	-2.306.100	-2.263.786
11		Personalaufwendungen	55.566	53.523	49.189
12		Versorgungsaufwendungen	3.923	3.779	3.113
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.559.324	1.481.740	1.456.140
14		Abschreibungen	443.000	449.000	466.463
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	2.061.813	1.988.042	1.974.905
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	-264.687	-318.058	-288.880
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-2.326.500	-2.306.100	-2.263.786
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	2.061.813	1.988.042	1.974.905
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	-264.687	-318.058	-288.880
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-264.687	-318.058	-288.880
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	298.500	301.500	6.739
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035			193
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		11.500	303
9690000		KLR Kosten Kalkulatorische Zinsen - 161210-1	290.000	290.000	
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	298.500	301.500	6.739
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	33.813	-16.558	-282.142

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt	Produkt-Nr. 1160
--	-------------------------

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €												
	<u>Abwasserbeseitigung</u>													
10 + 31	Gesamt-Erträge 2025 - 2.306.100,00 € 2024 - 2.263.786,00 € 2023 - 2.235.700,00 €	2.326.500,00												
02	davon Gebühren-Einnahmen 2025 - 2.029.800,00 € 2024 - 1.984.357,00 € 2023 - 1.956.179,00 €	2.053.200,00												
	Abwasser-Erträge 2026 / Schätzung													
	- Vorauszahlungen Grundlage: geschätzte Verbrauchsmenge 427.000 m³ Abwassergebühr 2,81 € / m³ Niederschlagswasser-Gebühr Gebäudeflächen Niederschlagswasser-Gebühr Verkehrsflächen 1.200.000,00 € 470.000,00 € 248.200,00 €													
	- Grundbetrag 3.320 Abrechnungsfälle / Anschlüsse x 36,00 €	119.500,00 €												
	- Sonstige Verbrauchsgebühren Industrie u.a.	1.500,00 €												
	Voraussichtliche Erträge aus Abwasser-Gebühren	2.039.200,00 €												
	Zur Darstellung der Abwassermengen wird auf die beim Produkt "Wasserversorgung / 1130" angefügte Zusammenstellung verwiesen													
	Gebührensatz													
	Die Gebührensätze sind zuletzt in 2024 im Rahmen einer Neukalkulation der Wasser- und Abwassergebühren durch die Firma Eckermann und Krauß mit Wirkung ab 2025 angepasst worden. Auf die diesbezüglichen Beschlüsse der Gemeindevertretung vom 17.11.2024 wird hingewiesen.													
	<table><tr><td></td><td>ab 2021</td><td>ab 2023</td><td>ab 2025</td></tr><tr><td>Verbrauchsgebühr / cbm</td><td>2,08 €</td><td>2,59 €</td><td>2,81 €</td></tr><tr><td>Grundbetrag / pro Jahr und Anschluss</td><td>36,00 €</td><td>36,00 €</td><td>36,00 €</td></tr></table>		ab 2021	ab 2023	ab 2025	Verbrauchsgebühr / cbm	2,08 €	2,59 €	2,81 €	Grundbetrag / pro Jahr und Anschluss	36,00 €	36,00 €	36,00 €	
	ab 2021	ab 2023	ab 2025											
Verbrauchsgebühr / cbm	2,08 €	2,59 €	2,81 €											
Grundbetrag / pro Jahr und Anschluss	36,00 €	36,00 €	36,00 €											

19 + 32	Aufwendungen der Abwasserbeseitigung	
	Gesamt-Aufwendungen 2025 - 2.289.542,00 € 2024 - 1.981.644,00 € 2023 - 1.791.834,00 €	2.360.313,00
	Gesamt-Ergebnis / Defizit: 2025 - 16.558,00 € / Überschuss 2024 - 282.142,00 € / Überschuss 2023 - 443.866,00 € / Überschuss	33.813,00

Entwicklung des Gebührenhaushaltes "Abwasserbeseitigung" (Gesamtüberblick 1983 - 2024)

Jahr	Erträge €	Aufwand €	Ergebnis		Wassergebühren	
			Verlust €	Überschuss €	Grundbetrag €	Verbrauchs- gebühren €
2026 ♦	2.326.500	2.360.313	33.813		36,00	2,81 0,59
2025 ♦	2.306.100	2.289.542		16.558	36,00	2,81 0,59
2024 ✱	2.263.786	1.981.644		282.142	36,00	2,59 0,61
2023 ✱	2.235.700	1.791.834		443.866	36,00	2,59 0,61
2022 ✱	1.912.225	1.836.019		76.206	36,00	2,08 0,51
2021 ✱	1.928.717	1.785.975		142.742	36,00	2,08 0,51
2020 ✱	1.829.038	1.757.432		71.606	36,00	1,93 0,45
2019 ✱	1.802.549	1.730.017		72.532	36,00	1,93 0,45
2014 ✱	1.833.271	1.747.624		85.647	36,00	2,20 0,45
2005 ✱	1.637.144	1.665.680	28.536		30,00	3,10
2000 ✱	1.509.662	1.706.331	196.669		18,48	2,85
1996 ✱	1.431.034	1.504.157	73.122		18,48	2,51
1983 ✱	704.179	953.171	248.992		-	1,78

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1160 Abwasserbeseitigung



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produkt 1160 Abwasserbeseitigung

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	30.000		30.000	2.019		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000		30.000	2.019		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-473.000	-473.000
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.085.000		-257.500	-619.120	-7.278.529	-5.293.529
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.085.000		-257.500	-619.120	-7.751.529	-5.766.529
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-1.055.000		-227.500	-617.101	-7.751.529	-5.766.529

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1160 Abwasserbeseitigung							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
116060-001	Am Hofacker - Abwasser-Neubau	-455.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-455.000					
116060-022	Am Kocherbach OD - Abwasser-Neubau			-300.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-300.000			
116060-051	Bergblick - Abwasser-Neubau	-250.000		-400.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000		-400.000			
116060-072	Dürr-Ellenbacher Str - Abwasser-Neubau				-250.000	-75.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-250.000	-75.000	
116060-110	Hammergasse - Abwasser-Neubau					-100.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-100.000	
116060-130	Im Wiesental - Abwasser-Neubau					-300.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-300.000	
116060-158	Ludwigstraße - Abwasser-Neubau	-300.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000					
116060-173	Neckarstraße - Abwasser-Neubau			-500.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-500.000			
116060-32	EKVO - Abwasser-Neubau / Sanierung Kreidach	-70.000		-10.000	-10.000	-10.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.000		-10.000	-10.000	-10.000	
116060-99	Abwasser-Beiträge - Sonderfälle / Baulücken	20.000		20.000	20.000	20.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	20.000		20.000	20.000	20.000	
116063-01	Abwasser-Anschluss - KE Sonderfälle / Baulücken						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	10.000		10.000	10.000	10.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-1.085.000		-1.220.000	-270.000	-495.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	30.000		30.000	30.000	30.000	
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-1.055.000		-1.190.000	-240.000	-465.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1210 Gemeindeverkehrsanlagen und Infrastruktur			
Gemeinde Wald-Michelbach			
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	
Produktgruppe	121	Gemeinde- und andere -straßen, Verkehrsflächen	
Produkt	1210	Gemeindeverkehrsanlagen und Infrastruktur	
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person	
III - Planen, Bauen und Umwelt		Jäger, Stefan	
Auftrags-Grundlage	Gesetzliche Vorschriften, Satzungen, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien		
Kategorie	Pflichtaufgabe		
Auftraggeber	Landesauftrag, Eigener Wirkungskreis		
Kurzbeschreibung	Funktionsgerechte Bereitstellung der kommunalen Verkehrs-Infrastruktur		
Leistung	Planung, Herstellung und Unterhaltung von Gemeindestraßen und Gehwegen sowie Ingenieurbauwerken, Grundlagenermittlung für Straßen- bzw. Erschließungsbeiträge, Unterhaltung von Rad- und Wanderwegen		
Produktziel	Sicherstellung einer funktionsgerechten kommunalen Verkehrsinfrastruktur		
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Verkehrsteilnehmer Gemeindliche Gremien, andere Fachbereiche	
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Gemeindeeigenes Straßennetz in km (ca.)		108
	(incl. Land- und Forstwirtschaftswege in km (ca.))		(172)
	Aufwand 2024		933.546,00 €
	Aufwand 2023		879.550,00 €
	Aufwand je lfk km (ca.) 2024		8.643,94 €
Aufwand je lfk km (ca.) 2023		8.143,98 €	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1210 Gemeindeverkehrsanlagen u Infrastruktur



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-2.600	-2.700	-1.732
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-2.000	-2.000	-2.638
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-242.000	-249.000	-251.352
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-246.600	-253.700	-255.722
11		Personalaufwendungen	15.924	15.696	14.572
12		Versorgungsaufwendungen	1.194	1.177	991
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	469.392	322.310	330.359
14		Abschreibungen	409.000	419.000	425.071
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	895.510	758.183	770.992
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	648.910	504.483	515.270
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-246.600	-253.700	-255.722
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	895.510	758.183	770.992
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	648.910	504.483	515.270
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	648.910	504.483	515.270
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	107.000	93.850	162.554
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		93.850	63.461
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	107.000	93.850	162.554
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	755.910	598.333	677.824

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Gemeindeverkehrsanlagen und Infrastruktur</u>	
8	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Investitionszuweisungen / Beiträge) 2025 - 249.000,00 € 2024 - 251.352,00 € 2023 - 249.703,00 €	242.000,00
13	davon Material-Aufwand zur Beseitigung von witterungsbedingten Fahrbahnschäden bzw. zur zielgerichteten Verlängerung der Haltbarkeit von Fahrbahndecken 2025 - 55.700,00 € 2024 - 54.600,00 € 2023 - 54.960,00 €	139.682,00
13	davon Oberflächenentwässerung / "Abwasserbeseitigung" 2025 - 260.000,00 € 2024 - 256.572,00 € 2023 - 220.000,00 €	261.000,00
32	interne Leistungsbeziehungen incl. Bauhofleistungen 2025 - 93.850,00 € 2024 - 162.554,00 € 2023 - 90.108,00 €	107.000,00
19 + 32	Gesamtaufwand (incl. AfA) 2025 - 852.033,00 € 2024 - 933.546,00 € 2023 - 879.550,00 €	1.002.510,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1210 Gemeindeverkehrsanlagen u Infrastruktur



Gemeinde Wald- Michelbach

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

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	1.129.000		195.000	357.291		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.129.000		195.000	357.291		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					-4.129.000	-4.129.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.045.000		-535.000	-728.053	-15.444.836	-12.454.836
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-2.045.000		-535.000	-728.053	-19.573.836	-16.583.836
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-916.000		-340.000	-370.762	-19.573.836	-16.583.836

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1210 Gemeindeverkehrsanlagen u Infrastruktur

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
121020-001	Am Hofacker - Neuausbau	-238.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	712.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-950.000					
121020-022	Am Kocherbach OD K 28 - Gehwege			-63.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen			187.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-250.000			
121020-051	Bergblick - Erweiterung	-63.000		-160.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	187.000		490.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000		-650.000			
121020-072	Dürr-Ellenbacher Straße - Neuausbau Planung				-75.000	-12.500	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen				225.000	37.500	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-300.000	-50.000	
121020-110	Hammergasse - Neuausbau					-50.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen					160.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-210.000	
121020-130	Im Wiesental - Neuausbau Planung					-87.500	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen					262.500	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen					-350.000	
121020-158	Ludwigstraße OD L 3120 - Gehweg / Neubau	-230.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	230.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-460.000					
121020-173	Neckarstraße - Neuausbau Gehwege			-500.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen			500.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-1.000.000			
121080-13	Brückenwiese - Brücken-Erneuerung	-100.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000					
121080-17	Haus des Gastes - Sanierung Parkplatz	-250.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000					
121080-18	Waldschwimmbad - Sanierung Parkplatz			-150.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-150.000			
121082-01	Stützmauern / Treppen - Gesamt	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
121082-148	Korsikaweg - Stützmauer	-25.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000					
	Gesamtsumme Auszahlungen	-2.045.000		-2.060.000	-310.000	-620.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	1.129.000		1.177.000	225.000	460.000	
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-916.000		-883.000	-85.000	-160.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1340 Natur- u Landschaftspflege, Gewässer



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-1.600	-1.600	-1.589
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-200	-200	-387
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-5.000	-5.000	-4.232
09		Sonstige ordentliche Erträge	-20	-20	-18
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-6.820	-6.820	-6.226
11		Personalaufwendungen	9.739	9.030	8.365
12		Versorgungsaufwendungen	251	216	133
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.930	9.130	4.662
14		Abschreibungen	6.000	6.000	6.054
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	550	550	2.662
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	22.470	24.926	21.876
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	15.650	18.106	15.650
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-6.820	-6.820	-6.226
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	22.470	24.926	21.876
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	15.650	18.106	15.650
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	15.650	18.106	15.650
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	13.000	14.000	15.065
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		14.000	6.612
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	13.000	14.000	15.065
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	28.650	32.106	30.715

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1400 Förderung des Umweltschutzes



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 14 Umweltschutz
 Produkt 1400 Förderung des Umweltschutzes

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-100	-155.800	-194
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
09		Sonstige ordentliche Erträge			-7
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-100	-155.800	-200
11		Personalaufwendungen	15.561	15.065	14.044
12		Versorgungsaufwendungen	987	957	786
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.150	173.150	13.328
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	3.300	3.300	2.698
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	39.998	192.472	30.855
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	39.898	36.672	30.655
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-100	-155.800	-200
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	39.998	192.472	30.855
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	39.898	36.672	30.655
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	39.898	36.672	30.655
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)			
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung			
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	39.898	36.672	30.655

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt IV

Finanzen, Kasse und EDV

Verwaltungs-Organisation

Geschäftsbereich IV - Finanzen, Kasse und EDV

Leitung: Herr Sattler

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

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

Finanzcontrolling Umsetzung und Überwachung der Budgetverantwortlichkeit Sattler, Andreas Budgetverantwortlicher
--

Gemeinde Wald-Michelbach

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

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

EDV / IT Homepage Telefonanlage Großdrucker Hard- und Software Administration Cybersicherheit Netzwerkverwaltung Mediale Barrierefreiheit Digitaler Zahlungsverkehr Fischer, Thomas Zimmer 13 / Telefon 127
--

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

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

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

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

Kita "Glückszauber" Leiterin Kindlein, Bianca Telefon 2030010

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

Kindergarten Aschbach Leiterin Scholz, Silja Telefon 2375

Kindergarten Affolterbach Leiterin Kling, Michelle Telefon 5540

Kindergarten Siedelsbrunn Leiterin Jansen, Gertrud Telefon 2201

Naturkindergarten "Bei den Eichhörnchen" Leiterin Birkenstock, Heidi Telefon 0160/96732131
--

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

Nachwuchsförderung Kindergärten Vorpraktikanten Anerkennungsjahr

Produktübersicht 2026 Geschäftsbereiche 1-6

Produktübersicht TeilHH IV - Finanzen, EDV u Kasse							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Erträge in €	Aufwend. in €	Jahresergeb. vor ILV. in €	Erlöse in €	Kosten in €	Jahresergeb. nach KLR i.€
0124	Finanzen, Kasse und EDV	-31.710	711.980	680.270		5.100	685.370
0620	Tageseinrichtungen für Kinder - Gemeinde	-1.233.500	2.462.826	1.229.326		17.000	1.246.326
0621	Tageseinrichtungen für Kinder - Kirchen und Sonstige	-8.000	966.908	958.908			958.908
1350	Forstwirtschaft	-814.765	587.401	-227.364			-227.364
1600	Gemeindesteuern	-13.079.000	687.500	-12.391.500			-12.391.500
1601	FAG - Kommunalen Finanzausgleich	-7.043.000	10.208.700	3.165.700			3.165.700
1610	Kredite und Geldanlagen	-30.600	206.700	176.100			176.100
1611	Rückstellungen, Rücklagen, Sonderposten, Rechnungsabgrenzung, Deckungsreserven	-140.000	40.000	-100.000			-100.000
1612	Sonstige Finanzabwicklungen				-809.000		-809.000
1620	Abwicklung der Vorjahre und Jahresabschluss	-124.000	45.000	-79.000			-79.000
	Summe: W-Prod 4	-22.504.575	15.917.015	-6.587.560	-809.000	22.100	-7.374.460

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Gesamtergebnishaushalt			
01		01 Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-799.765	-790.083	-646.025
02		02 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-163.850	-185.350	-156.591
03		03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-75.100	-85.000	-65.012
04		04 Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen			
05		05 Steuern und steuerähnliche Erträge, Erträge aus gesetzlichen Umlagen	-12.679.000	-12.977.000	-11.552.457
06		06 Erträge aus Transferleistungen	-415.000	-412.000	-391.758
07		07 Erträge aus Zuweisungen u Zuschüssen für laufende Zwecke u allgemeine Umlagen	-8.421.000	-7.716.100	-7.927.030
08		08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-9.000	-7.000	-18.450
09		09 Sonstige ordentliche Erträge	-173.960	-176.460	-170.065
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-22.736.675	-22.348.993	-20.927.386
11		11 Personalaufwendungen	3.904.100	3.960.453	3.373.937
12		12 Versorgungsaufwendungen	287.173	291.206	340.706
13		13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	996.921	1.031.405	723.248
14		14 Abschreibungen (AfA)	127.000	70.239	112.875
15		15 Aufwend für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben	959.000	707.000	638.045
16		16 Steueraufwendungen und Aufwend aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	10.855.200	10.408.700	9.404.531
17		17 Transferaufwendungen			
18		18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.050	9.050	5.341
19		19 Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	17.138.444	16.478.053	14.598.683
20		20 SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ 19)	-5.598.231	-5.870.940	-6.328.703
21		21 Finanzerträge	-190.500	-190.500	-181.309
22		22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	245.000	263.000	236.889
23		23 SU Finanzergebnis (Pos 21 - 22)	54.500	72.500	55.580
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-22.927.175	-22.539.493	-21.108.695
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	17.383.444	16.741.053	14.835.572
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./ 25)	-5.543.731	-5.798.440	-6.273.123
25		27 Außerordentliche Erträge	-11.000	-11.000	-57.171
26		28 Außerordentliche Aufwendungen	5.000	5.000	1.206
27		29 SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ 28)	-6.000	-6.000	-55.965
28		30 SU Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-5.549.731	-5.804.440	-6.329.088
29		31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-809.000	-809.000	
30		32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	43.300	39.000	9.419
31		33 Ergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-765.700	-770.000	9.419
32		34 SU Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W_ERTHH4	-6.315.431	-6.574.440	-6.319.669

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
A	Gemeinde Wald-Michelbach - Haushaltsplan				
C	Gesamtergebnishaushalt mit Angabe von wichtigen				
D	Sachkonten zur Erläuterungen der Kontensummen				
01	Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-799.765	-790.083	-721.509	-646.025
5000100	U-erlös - Holzverkauf - Hauptnutzung Forst	-799.365	-788.183	-721.509	-646.025
5000110	U-erlös - Holzverkauf - Nebennutzung Forst		-1.500		
5000290	U-erlös - Entgelt Bauhof-LuL - von Sonst	-400	-400		
02	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte	-163.850	-185.350	-144.546	-156.591
5101000	Verwaltungsgebühr - öffentl-rechtl - Allg	-50	-50	-50	-45
5101100	Verw-Gebühren - Verwaltkost gem Gem-Satzung	-200	-200	-75	-60
5110041	Kiga-Gebühr - Regelbetreuung (über 3 - 6)	-109.500	-127.500	-102.891	-106.591
5110042	Kiga-Gebühr - Ganztagsbetreuung	-12.000	-15.000	-9.912	-11.172
5110044	Kiga-Gebühr - U3 und U3-Nestgruppe	-35.000	-35.000	-25.370	-32.607
5110045	Kiga-Gebühr - Handtuchgeld	-7.100	-7.600	-6.247	-6.116
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-95.100	-105.000	-52.032	-79.488
5482000	Kostenersatzleist u -erstatt v Kreis u Gem	-20.000	-20.000		-14.476
5484099	Kostenerstatt Personal - SozVers - LOGA	-75.000	-85.000	-49.861	-64.942
5490900	And Kost-ersatz u -erstatt (soweit nicht direkt)	-100		-2.171	-70
04	Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern, steuerähnliche Erträge u gesetzliche Umlagen	-12.679.000	-12.977.000	-10.440.771	-11.552.457
5500100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (ESt-A)	-6.650.000	-6.785.000	-4.867.987	-6.391.074
5504100	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (USt-A)	-500.000	-440.000	-321.085	-421.783
5551000	Ertrag aus Grundsteuer A	-36.000	-54.000	-35.231	-51.745
5552000	Ertrag aus Grundsteuer B	-1.650.000	-1.665.000	-1.645.681	-1.192.549
5553000	Ertrag aus Gewerbesteuer	-3.600.000	-3.800.000	-3.373.312	-3.254.913
5559120	Ertrag aus Spielapparatesteuer	-135.000	-125.000	-89.356	-135.096
5559200	Ertrag aus Hundesteuer	-80.000	-80.000	-81.220	-78.239
5591910	Ertr aus Jagdpachtanteil von Jagdgenossenschaften	-15.000	-15.000	-14.219	-14.219
06	Erträge aus Transferleistungen	-415.000	-412.000	-303.901	-391.758
5477000	Ausgleichsleistung für Familienleistungsg - Land	-415.000	-412.000	-303.901	-391.758
07	Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (lfd)	-8.421.000	-7.716.100	-7.634.702	-7.927.030
5401010	Allg Finanzzuweis v Land - Schlüsselzuweis FAG	-6.625.000	-6.404.000	-5.864.942	-6.437.982
5410330	Sonst Zuweis v Land - Forst (Kalkung, Wege ua)		-15.000		
5410600	Sonst Zuweis v sonst öffentl Bereich - Übrige				-1.669
5421000	Zuweis für lfd Zwecke v Land - FAG ua	-418.000	-146.000	-433.980	-150.000
5421010	Zuw lfd v Land - Kiga Trägerentlast Basis (KiFöG)	-1.200.000	-1.025.000	-1.202.498	-1.101.893
5421040	Zuw lfd v Land - Kiga Sprachförderung	-8.000	-11.000	2.000	-8.100
5422010	Zuweis für lfd Zweck v Kreis - Kiga Integration	-150.000	-90.000	-112.369	-202.385
5428000	Zusch, Spend für lfd Zwecke v übrigen Bereich		-100		
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-9.000	-7.000		-18.450
5460100	Ertrag Auflös SOPO - Sonst öff Bereich (Invest)	-6.000	-4.000		-8.269
5460110	Ertrag Auflös SOPO - Land (mit InvestP)				-7.499
5461000	Ertrag Auflös SOPO - Sonst nicht-öff Bereich (Inv)	-3.000	-3.000		-2.682
09	Sonstige ordentliche Erträge	-173.960	-176.460	-162.419	-170.065
5301010	Ertrag aus Verpflegungsentgelt - Kiga Mittagessen	-173.500	-176.000	-162.388	-170.031
5399090	Sonst Erträge - Übrige (soweit nicht direkt)	-100	-100		
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-22.756.675	-22.368.993	-19.459.880	-20.941.862
11	Personalaufwendungen	3.956.660	4.012.173	2.856.496	3.409.609
12	Versorgungsaufwendungen	291.115	295.085	176.142	343.047
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	998.271	1.033.055	692.007	726.839

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
6000120	Aufw f Ankauf v Pflanzmat - Grünanlagen, Forst uä	2.850	13.150	-145	5.464
6000410	Aufw f Ankauf v Büchern (Öffentl Bücherei)			122	
6001900	Aufw f Ankauf v Müllbeutel (öff Abfall) ua			51	
6010100	Aufw f Büromat - Allgemein (OHNE Papier u Toner)	3.150	3.250	2.163	2.370
6010110	Aufw f Büromat - PAPIER, Kopfbogen (Alles)	550	450	541	394
6010120	Aufw f Büromat - TONER, TintenPatr f EDV-Drucker	2.500	2.200	2.041	3.104
6010200	Aufw f Büromat - Besond Drucksachen f Verwalt	500		415	
6011100	Aufw f Unterrichts- u Lehrmaterial (FFW, Kiga ua)	4.550	4.450	2.037	2.691
6011200	Aufw f Spielausstatt u Bastelmat (Kiga, JuZe)	12.650	10.650	11.683	13.458
6019900	Aufw f Verbrauchsmat (Büro, Unterricht) - Sonst	800	1.150	1.172	4.762
6020300	Aufw f Lebensmittel - Kita, Kiga, JuZe ua	91.700	84.700	75.458	88.857
6029900	Aufw f Hilfsstoffe - Sonst (Schrauben, Chemie ua)	950	1.500	1.524	1.622
6030100	Aufw Verbrauchs- u Klein-Werkzeug (Bohrer uä<150€)	550	550	623	340
6030200	Aufw f Verbandsmaterial, Rettungsmedizin uä	800	800	568	320
6030300	Aufw f Betriebsstoffe (Öl, Löschschaum, Lampe ua)	400	800	751	165
6051000	Aufw f Energie - Strom-Betrieb u Allg	25.500	26.600	20.072	24.637
6051010	Aufw f Energie - Strom-Heizung	350	350	37	261
6052000	Aufw f Energie - Gas			30	49
6054100	Aufw f Energie - Holz (incl Beschaff, Transp ua)	8.500	10.000	8.916	3.949
6061050	Mat Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	1.800	1.700	1.465	1.656
6061100	Mat Inst - Außenanlagen (auch Bachlauf)	1.450	1.450	2.115	1.217
6061200	Mat Inst u Rep - Bänke, Hütten, Buden	300	300		1.116
6063000	Mat Inst u Rep - Einrichtung, Ausstattung ua	1.600	1.300	1.942	
6063100	Mat Inst u Rep - Masch, Gerät, Werkz (Ersatz)	350	350	107	
6065300	Mat Inst - Forst- u Landwirt-Wege	200	20.300	18.194	14.578
6065700	Mat Instandh - Verkehrszeich, Schild u Markierung				25
6070010	Aufw f Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel uä	2.800	2.000	2.664	1.169
6081000	Aufw f Reinigungsmat (auch Putzmittel, Besen uä)	7.000	6.900	5.527	6.968
6089000	MatAufw f Einricht (Kleimöb uä-Inventar bis 150€)	250	100	223	
6089990	Übrig Sonst Mataufw - Sonst (soweit nicht direkt)	10.550	5.850	52	369
6101000	Aufw f Fremd-Erzeugnisse u andere Umsatzleistung	77.655	81.500	20.774	70.968
6101050	Aufw f Werbung u Werbemaßnahmen			1.898	
6101080	Aufw f Beförsterungsbeiträge (Land)	94.896	114.000	102.549	100.664
6101085	Aufw f Holzeinschlag u Holzlücken (Forst ua)	303.015	305.500	158.854	195.543
6101090	Aufw f Beförderung u Transport (Forst, Heimatf ua)				536
6120400	Aufw f allg Entwicklung, Programmierung uä		200		
6120500	Aufw f Sachverständige, Gutachten uä	1.900	2.900	1.933	2.258
6120990	Aufw f andere Beratungsleistung - Sonst	1.350	1.650	1.105	220
6139300	Aufw für Wasser-Untersuchung				143
6161050	Fremd-Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	200	200		33
6162100	F-Inst-Tech Anl in Betr-Gebäu (Fahrstu, SBad, Tel)	200	300		192
6163000	F-Insthalt - Einrichtung u Ausstattung	350	350		36
6163100	F-Insthalt - Masch, Gerät, Werkzeug	400	600	135	285
6165200	F-Insth - Forst- u Landwirt-Wege		20.000		3.420
6165400	F-Insth - Geh-, Wander-, Rad- u Freizeit-Wege	500		2.285	
6165500	F-Insth - Grünflächen, Friedhofsanl ua Infrastrukt			900	
6166100	F-Aufw für WARTUNG - Alles (Kfz, Masch, Techn ua)	1.350	1.350	1.067	750
6171000	Sonst Aufw für Fremdensorgung - Allg	100	100	47	135
6179700	Sonst bez Leist - Grundbesitzabg (WaAbwMü)	9.250	10.200	9.668	8.929
6179900	Andere Sonst bezog Leist (soweit nicht direkt)	12.500	14.350	10.467	13.809
6710100	Aufw f Leasing - Gesamt (EDV ua)	15.000	15.000	13.923	13.347
6720100	Aufw f Lizenz - Sonst (Software ua)	2.400	2.550	2.081	2.119

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
6720200	Aufw f Lizenz - GEMA	480	480	281	272
6730100	Aufw f Gebühren - Rundfunk uä	500	500	294	294
6750000	Aufw f Bankspesen - Rücklastgebühren	1.700	1.700	1.581	1.692
6750100	Aufw f Bankspesen - Zahlverkehr, Kapitalbeschaff	16.000	16.000	11.946	12.490
6771000	A f Prüf, Re-Schutz, Re-Berat, Sachverst, Gericht			737	
6772000	Aufwendung für Steuerberatung	1.000	1.000		
6779100	Aufw f Rechn- u Kassenprüfung - Revisionsamt Kreis	25.000	25.000	4.500	15.000
6779200	Aufw für Vollstreckung - Kreiskasse	5.000	5.000	1.241	6.482
6779210	Aufw für Vollstreckung - Sicherungseinträge	200	200		39
6779800	Aufw f Fachberatung - Einführung NKRS-Doppik	1.100	1.100		
6791000	Aufw f EDV - Wart- Miete, Hard- u Softw, Einstell	28.050	24.950	22.440	25.029
6792000	Aufw f EDV - Nutzungsentgelt ASP-Verarbeitung	89.700	92.300	99.209	88.565
6810000	Aufw f Fachliteratur, Gesetze, Kommentare uä	2.750	2.850	2.556	2.045
6810100	Aufw für Zeitschriften uä	1.200	1.200	868	886
6820000	Aufw für Porto u Versand	7.125	7.125	6.042	6.820
6831000	Aufw für EDV-Datenleitung u -übertragung, Internet	15.200	15.200	13.131	15.722
6832000	Aufw für Telefon - Festnetz u Mobil	5.300	5.600	4.628	5.995
6850200	Aufw für Reisekosten u Dienstfahrten	2.400	2.050	2.596	1.158
6861000	Aufw f Öffentlichk-Arb (auch Prospekte, Pokale ua)	550	550	355	
6862000	Aufw f Gästebewirtung (Repräsentation, Empfänge)	150	150		104
6869100	Aufw f Gratulation (Glückwunsch, Ehrung) - Gesamt	200	200	225	86
6880200	Aufw für Fort- u Weiterbild - Beschäftigte, FFW ua	42.050	13.400	14.358	11.043
6909100	Aufw f Vers-Beitr - Berufsgenossenschaft	16.000	16.000		
6909200	Aufw f Vers-Beitr - Unfallkasse Hess - Allg	5.350	5.400	4.831	4.121
6909600	Aufw f Vers-Beitr - Waldbrandversicherung	500	500	525	500
6910200	Aufw f Beitrag - Wirtschaftsverb u Berufsvertret	100	100	80	80
6910990	Aufw f Mitgliedsb - Gemeinde Sonst	200	200	135	162
6993000	Andere sonst betriebl Aufw - soweit nicht direkt		50		
14	Abschreibungen (AfA)	131.000	74.239	195.388	115.327
15	Aufwend für Zuweisungen, Zuschüsse ua	959.000	707.000	923.267	638.045
7124010	Zuschuss f lfd Zweck an Kirchen - Kindergärten	950.000	700.000	923.267	628.424
7172100	Sonst Erstatt an Gemeinden - Kiga-Betriebskosten	9.000	7.000		9.621
16	Aufwend für Steuern einschl gesetzliche Umlagen	10.855.200	10.408.700	9.342.723	9.404.531
7354100	Aufwend für Kreisumlage (FAG-KFA)	6.105.000	5.793.100	5.309.161	5.256.864
7354200	Aufwend für Schulumlage (FAG-KFA)	4.103.700	3.955.600	3.625.138	3.594.000
7355000	Aufw für steuerähnli Umlagen an Zweckverbände uä	49.000	30.000	34.000	29.965
7380100	Aufw für Gewerbesteuerumlage	350.500	380.000	230.922	322.988
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.050	9.050	99	5.341
7020100	Grundsteuer für GemGrundst - GemWald (A)	9.000	9.000		5.309
7020200	Grundsteuer für GemGrundst - bebaute (B)	50	50	99	32
19	Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	17.200.296	16.539.302	14.200.051	14.642.738
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ 19)	-5.556.379	-5.829.691	-5.260.554	-6.299.124
21	Finanzerträge	-190.500	-190.500	-180.489	-181.309
5640000	Erträge aus anderen Beteiligungen - Allgemein				-1
5640200	Ertr aus anderen Beteiligungen - Sparkasse	-101.000	-101.000	-98.876	-101.401
5660300	Erträge aus Beteiligungen - Dividende HSE	-30.000	-30.000	-29.557	-29.557
5712200	Ertrag aus Bankzins - Sparkasse Geldanlage			-4.052	-15.196
5761000	Erträge aus Säumniszuschlägen	-10.400	-10.400	-9.897	-5.025
5761010	Erträge aus Verspätungszuschlägen	-11.600	-11.600	-15.600	-7.880
5762000	Erträge aus Mahngebühren - Öff-rechtlich	-13.000	-10.500	-12.864	-13.005

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
5763000	Erträge aus Zins f Steuernachford u Erstattung	-12.000	-12.000	-8.135	2.186
5790900	Ertr aus Erstatt v Rücklastgebühren	-1.500	-1.500	-1.487	-1.531
5790980	Zinserträge von IGENA GmbH - Kassenkredit	-7.000	-9.500		-6.250
5790990	Ertrag aus Auflösung PRAP - Invfonds Gutschrift	-4.000	-4.000		-3.649
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	245.000	263.000	148.836	236.889
7710099	Aufw für Zinsdienstumlage - WIH (KonjP 2009)		2.000		
7711200	Bankzins für Investkred - Spark Starkenburg			7.404	12.715
7711300	Bankzins für Investkred - WIH (Helaba-HLT)			23.976	35.939
7711370	Bankzins Kredite Wasser - Unicredit HypoV Mü (10)			30.601	42.791
7711400	Bankzins für Investkred - Münchner Hyp			17.433	24.423
7711500	Bankzins für Investkred - KfW			27.694	22.934
7711660	Bankzins Kredite Abwasser - Bayern LB				362
7711670	Bankzins Kredite Abwaaer - Unicred HypoV Mü (11)			12.055	16.857
7711700	Bankzins für Investkred - DG Hyp HH			24.505	34.290
7712100	Bankzins für Investkred - WIH (Invfonds C)			1.125	2.588
7719990	Aufw f Zins u ähnl Aufwend - Ansatz HH-Planung	205.000	215.000		
7730100	Aufw aus Auflös ARAP Invfonds - Ansparbeitrag	40.000	46.000		38.309
23	Finanzergebnis (Pos 21 - 22)	54.500	72.500	-31.627	55.580
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10+Nr 21)	-22.947.175	-22.559.493	-19.640.343	-21.123.171
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19+Nr 22)	17.445.296	16.802.302	14.139.568	14.879.627
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./ Nr 25)	-5.501.879	-5.757.191	-5.500.775	-6.243.544
27	Außerordentliche Erträge	-130.000	-175.000	-6.752	-70.390
5900100	Ertr aus Spenden, Nachlässen u Schenkungen	-1.000	-1.000	-1.711	-1.300
5989000	Sonst periodenfremde Erträge - Gesamt	-99.000	-134.000		-35.084
5990900	Sonst außerord Erträge - Gesamt	-25.000	-35.000	-5.039	-6.753
5991000	Sonst außerord Erträge - Ausbuch Kleinbeträge			-1	-3
28	Außerordentliche Aufwendungen	45.000	125.000		28.882
7990100	Ausbuchung Kleinbeträge				3
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./ 26)	-85.000	-50.000	-6.751	-41.507
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-5.586.879	-5.807.191	-5.507.526	-6.285.052
31	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-809.000	-809.000		
9590000	KLR Erlöse Kalkulatorische Zinsen - 16121001	-809.000	-809.000		
32	Kosten der internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	43.300	39.000	14.088	9.472
9617000	KLR Kosten Gemeinkost Post - 012034	4.000	4.000		4.035
9671000	KLR Kosten Liegenschaften - Gebäude - 0128	17.000	25.500		
9681000	KLR Kosten Bauhof - Dienstleistungen - 012711		8.200		867
33	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	-765.700	-770.000	14.088	9.472
34	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W MU 18SK1	-6.352.579	-6.577.191	-5.493.438	-6.275.580

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-250	-250	-105
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-20.100	-20.000	-14.546
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-6.000	-3.000	-2.756
09		Sonstige ordentliche Erträge	-460	-460	
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-26.810	-23.710	-17.407
11		Personalaufwendungen	508.076	429.354	372.954
12		Versorgungsaufwendungen	38.106	32.203	25.069
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	207.650	212.450	189.265
14		Abschreibungen	20.000	28.000	26.010
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	773.832	702.007	613.299
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	747.022	678.297	595.892
21		Finanzerträge	-24.900	-22.400	-19.561
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)	-24.900	-22.400	-19.561
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-51.710	-46.110	-36.968
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	773.832	702.007	613.299
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	722.122	655.897	576.330
27		Außerordentliche Erträge			-52.746
28		Außerordentliche Aufwendungen			3
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-52.743
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	722.122	655.897	523.587
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	5.100	5.200	5.419
9617000		KLR Kosten Gemeinkosten Post - 012034	4.000	4.000	4.035
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	1.100	1.100	1.384
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		100	
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	5.100	5.200	5.419
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	727.222	661.097	529.006

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
13	<u>Finanzen, Kasse und EDV</u> Hardware / Software / Rechenzentrum (ekom21) EDV- und Netzwerkbetreuung, Administration zusammen mit der ekom21 - KGRZ Hessen sowie die Umsetzung und Realisierung des Onlinezugangsgesetzes mit den verpflichtenden Schnittstellen und Fachanwendungen. 2025 - 212.450,00 € 2024 - 189.265,00 € 2023 - 186.836,60 €	207.650,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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



Gemeinde Wald- Michelbach

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

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit						
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-10.000		-35.000	-56.858	-310.570	-280.570
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-10.000		-35.000	-56.858	-310.570	-280.570
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-10.000		-35.000	-56.858	-310.570	-280.570

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
012450-90	EDV-Org - Ankauf Hard- / Software / Homepage	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0620 Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde			
Gemeinde Wald-Michelbach			
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	
Produktgruppe	062	Tageseinrichtungen für Kinder	
Produkt	0620	Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde	
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person	
IV - Finanzen, Kasse und EDV		Sattler, Andreas	
Auftrags-Grundlage	KJHG, Hessisches Kindergartengesetz, Kinderförderungsgesetz / Kifög, Hessischer Bildungsplan, Satzungen, Beschlüsse der Gemeinde-Gremien		
Kategorie	Pflichtaufgabe		
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis		
Kurzbeschreibung	Förderung der familien-ergänzenden Betreuung, Erziehung und Pflege von Kindern in den gemeindeeigenen Einrichtungen		
Leistung	Förderung der familien-ergänzenden Betreuung, Erziehung und Pflege von Kindern im Alter bis zur Einschulung in unterschiedlichen Angebotsformen in den gemeindeeigenen Einrichtungen ("Heinrich-Schlerf-Kindertagesstätte" sowie den Gemeinde-Kindergärten in den Ortsteilen Affolterbach und Siedelsbrunn), Erfüllung der familien-politischen Vorgaben, Bereitstellung eines ausreichenden Angebotes an Kindergartenplätzen, Einflussnahme auf die frühkindliche Sprachentwicklung aufgrund von besonderen Bevölkerungsstrukturen (Sprachförderung), Integrationsmaßnahmen, Bambini-Programm, Zusammenarbeit mit Institutionen weiterer sozialpädagogischer Bereiche (Schule, Jugendamt, Ergo-/ Logopädie), Elternberatung, Elterngespräche		
Produktziel	Entlastung und Unterstützung der Familien, Förderung der Vereinbarkeit von Familie und Beruf, Weichenstellung für eine erfolgreiche Schulausbildung von (Migranten-) Kindern. Die Leitlinie für den Kindergartenbetrieb ergibt sich aus der Kindergarten-Konzeption der Gemeinde Wald-Michelbach		
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	Familien, Eltern, Kleinkinder, Migranten	
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Kindergartenplätze nur Gemeinde (max.) aktuell		331
	Aufwand 2024		4.126.888,00 €
	Aufwand je Platz / Jahr (2024 - 311 Plätze)		13.269,74 €
	Aufwand je Platz / Monat (2024 - 311 Plätze)		1.105,81 €

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0620 Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-163.600	-185.100	-156.486
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-75.000	-85.000	-64.942
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen	-1.370.000	-1.143.100	-1.329.279
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-3.000	-3.000	-2.862
09	Sonstige ordentliche Erträge	-173.500	-176.000	-170.062
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-1.785.100	-1.592.200	-1.723.630
11	Personalaufwendungen	3.417.737	3.552.176	3.010.660
12	Versorgungsaufwendungen	252.213	262.098	188.641
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	289.255	242.155	245.527
14	Abschreibungen	15.000	17.000	31.678
18	Sonstiger ordentlicher Aufwand	50	50	32
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	3.974.255	4.073.479	3.476.539
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	2.189.155	2.481.279	1.752.908
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.785.100	-1.592.200	-1.723.630
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	3.974.255	4.073.479	3.476.539
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	2.189.155	2.481.279	1.752.908
27	Außerordentliche Erträge	-1.000	-1.000	-1.300
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)	-1.000	-1.000	-1.300
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	2.188.155	2.480.279	1.751.608
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	25.700	25.800	866
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035		200	578
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	17.000	25.500	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		100	288
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	25.700	25.800	866
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	2.213.855	2.506.079	1.752.474

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt Produkt-Nr. 0620 / 0621

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €																
	Tageseinrichtungen für Kinder: Gemeinde, Konfessionelle und Sonstige (0620 + 0621) incl. interne Leistungsbeziehungen																	
	<table><tr><td>Platzangebot 2026 Kindergärten der Gemeinde</td><td>331 Plätze</td></tr><tr><td colspan="2">davon</td></tr><tr><td>Heinrich-Schlerf-Kindertagesstätte (5 Gruppen)</td><td>112 Plätze</td></tr><tr><td>Kiga Affolterbach (2 Gruppen)</td><td>50 Plätze</td></tr><tr><td>Kiga Siedelsbrunn (1 Gruppe)</td><td>25 Plätze</td></tr><tr><td>Kiga Aschbach (2 Gruppen)</td><td>50 Plätze</td></tr><tr><td>Kita „Glückszauber“</td><td>74 Plätze</td></tr><tr><td>Naturkindergarten „Bei den Eichhörnchen“</td><td>20 Plätze</td></tr></table>	Platzangebot 2026 Kindergärten der Gemeinde	331 Plätze	davon		Heinrich-Schlerf-Kindertagesstätte (5 Gruppen)	112 Plätze	Kiga Affolterbach (2 Gruppen)	50 Plätze	Kiga Siedelsbrunn (1 Gruppe)	25 Plätze	Kiga Aschbach (2 Gruppen)	50 Plätze	Kita „Glückszauber“	74 Plätze	Naturkindergarten „Bei den Eichhörnchen“	20 Plätze	
Platzangebot 2026 Kindergärten der Gemeinde	331 Plätze																	
davon																		
Heinrich-Schlerf-Kindertagesstätte (5 Gruppen)	112 Plätze																	
Kiga Affolterbach (2 Gruppen)	50 Plätze																	
Kiga Siedelsbrunn (1 Gruppe)	25 Plätze																	
Kiga Aschbach (2 Gruppen)	50 Plätze																	
Kita „Glückszauber“	74 Plätze																	
Naturkindergarten „Bei den Eichhörnchen“	20 Plätze																	
	<table><tr><td>Platzangebot 2026 Kirchliche Kindergärten</td><td>125 Plätze</td></tr><tr><td colspan="2">davon</td></tr><tr><td>Ev. Kiga Wald-Michelbach (4 Gruppen)</td><td>85 Plätze</td></tr><tr><td>Kath. Kiga Unter-Schönmattenweg (2 Gruppen)</td><td>40 Plätze</td></tr></table>	Platzangebot 2026 Kirchliche Kindergärten	125 Plätze	davon		Ev. Kiga Wald-Michelbach (4 Gruppen)	85 Plätze	Kath. Kiga Unter-Schönmattenweg (2 Gruppen)	40 Plätze									
Platzangebot 2026 Kirchliche Kindergärten	125 Plätze																	
davon																		
Ev. Kiga Wald-Michelbach (4 Gruppen)	85 Plätze																	
Kath. Kiga Unter-Schönmattenweg (2 Gruppen)	40 Plätze																	
	<table><tr><td>Platzangebot 2026 Sonstige</td><td>40 Plätze</td></tr><tr><td>Tagespflegeplätze (Altersgruppe 0 - 14 Jahre)</td><td>40 Plätze</td></tr><tr><td>Platzangebot 2026 Gesamt</td><td>496 Plätze</td></tr></table>	Platzangebot 2026 Sonstige	40 Plätze	Tagespflegeplätze (Altersgruppe 0 - 14 Jahre)	40 Plätze	Platzangebot 2026 Gesamt	496 Plätze											
Platzangebot 2026 Sonstige	40 Plätze																	
Tagespflegeplätze (Altersgruppe 0 - 14 Jahre)	40 Plätze																	
Platzangebot 2026 Gesamt	496 Plätze																	
	Gesamt-Aufwendungen (incl. 0621 / Konfessionelle Kindergärten) 2025- 4.815.183,00 € 2024 - 4.126.888,00 € 2023 - 3.965.163,00 €	4.971.863,00																
	Gesamt-Erträge (incl. 0621 / Konfessionelle Kindergärten) 2025 - 1.620.200,00 € 2024 - 1.731.730,00 € 2023 - 1.605.241,00 €	1.793.100,00																
	Gesamt-Defizit (incl. 0621 / Konfessionelle Kindergärten) 2025 - 3.194.983,00 € 2024 - 2.395.159,00 € 2023 - 2.359.922,00 €	3.178.763,00																
	Landesförderung zur Freistellung von Kostenbeiträgen in Gemeinde- und Konfessionelle Kindergärten ab 01.08.2020 Das Land Hessen hat mit Beschluss vom 26.04.2018 eine neue Förderung für die Betreuung von Kindern in Tageseinrichtungen beschlossen. Darin ist nun enthalten, dass die Betreuungskosten für Kinder im Alter von 3 Jahren bis zum Schuleintritt in einem Umfang von bis zu sechs Stunden täglich übernommen werden. Die Erstattungskosten belaufen sich derzeit auf 151,87 €. Infolge dessen tritt eine dahingehende Freistellung von Kostenbeteiligungen durch die Erziehungsberechtigten ein.																	

	Tageseinrichtungen für Kinder / Gemeinde:	
	"Heinrich-Schlerf-Kindertagesstätte" Schlesierstraße 1 Gründung / Eröffnung 1971 / 2 Gruppen Erweiterung auf 5 Gruppen und 2007 Renovierung Ausbau Dachgeschoss 1991 / 94 ff Heizungssanierung 2022 "Kindergarten Affolterbach" "Kindergarten Siedelsbrunn" Einweihung / Eröffnung Renovierung / Erweiterung Bahnstraße 3 / DGH / 1965 Brunnenstraße 19 / 1993 "Kindergarten Aschbach" Kindertagesstätte „Glückszauber“ Übernahme 2021 Eröffnung Im Wiesental 30 Untergasse 5 / 2022 Neubau Waldkindergarten „Bei den Eichhörnchen“ Die Gemeinde eröffnete im August 2024 einen Naturkindergarten in Siedelsbrunn	
15	Produkt 0621 (Konfessionelle Kindergärten) davon Kostenzuschuss der Gemeinde 2025 - 707.000,00 € 2024 - 638.045,00 € 2023 - 716.223,00 €	959.000,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0620 Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde



Gemeinde Wald- Michelbach

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

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	18.500		5.000			
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	18.500		5.000			
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-22.500		-42.500		-271.000	-271.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-2.250	-168.267	-141.750	-141.750
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-41.500		-35.250	-25.732	-207.250	-168.250
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-64.000		-80.000	-193.999	-620.000	-581.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-45.500		-75.000	-193.999	-620.000	-581.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0620 Tageseinrichtung für Kinder - Gemeinde

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
062010-90	H-Schlerf-Kita - Ank bew Verm / BGA	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	2.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000		-3.000	-3.000	-3.000	
062020-90	Kiga Affolterbach - Ank bew Verm / BGA	-3.000		-1.000	-1.000	-1.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	8.500					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-11.500		-1.000	-1.000	-1.000	
062030-90	Kiga Aschbach - Ankauf bewegl Verm / BGA	-17.000		-1.000	-1.000	-1.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-17.000		-1.000	-1.000	-1.000	
062030-91	Kiga Aschbach - Außenanlage / Sonnensegel						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	2.500					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-2.500					
062040-90	Kiga Siedelsbrunn - Ank bew Verm / BGA	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
062050-90	Kita Glückszauber - Ank bew Verm / BGA	-2.500		-3.000	-3.000	-3.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	500					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
062050-91	Kita Glückszauber - Außenanlage / Sonnensegel						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	5.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-5.000					
062090-01	Natur-Kinder-Dorf - Außenanlage	-15.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-15.000					
062090-90	Natur-Kinder-Dorf - Ank bew Verm / BGA	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-64.000		-13.000	-13.000	-13.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	18.500					
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-45.500		-13.000	-13.000	-13.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0621 Tageseinrichtung für Kinder - Kirchen u Sonstige



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 0621 Tageseinrichtung für Kinder - Kirchen u Sonstige

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte			
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen	-8.000	-8.000	-8.100
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-8.000	-8.000	-8.100
11		Personalaufwendungen	1.775	1.771	3.459
12		Versorgungsaufwendungen	133	133	226
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			
14		Abschreibungen	6.000	7.000	6.688
15		Aufwand für Zuweisung u Zuschüsse sowie besond Finanzausgaben	959.000	707.000	638.045
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	966.908	715.904	648.418
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	958.908	707.904	640.318
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-8.000	-8.000	-8.100
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	966.908	715.904	648.418
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	958.908	707.904	640.318
28		Außerordentliche Aufwendungen			1.203
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			1.203
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	958.908	707.904	641.521
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	5.000		1.066
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711			120
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	5.000		1.066
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	963.908	707.904	642.587

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1350 Forstwirtschaft		
Gemeinde Wald-Michelbach		
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	135	Land- und Forstwirtschaft
Produkt	1350	Forstwirtschaft
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person
IV - Finanzen, Kasse und EDV		Sattler, Andreas
Auftrags-Grundlage	HessForstG, Vertrag HessenForst, Beschlüsse der gemeindlichen Gremien	
Kategorie	Freiwillige Aufgabe	
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis	
Kurzbeschreibung	Bewirtschaftung des Gemeindewaldes	
Leistung	Bewirtschaftung des Gemeindewaldes durch die Hessische Forstverwaltung (Hessen Forst / Forstamt Beerfelden) mit Verkauf von Industrie- und Brennholz, Aufforstung des Waldes anhand ökologischer und forstwirtschaftlicher Gesichtspunkte, Ankauf von Waldflächen, Herstellung und Unterhaltung von Waldwegen, Erhaltung des Naherholungsgebietes Wald, waldpädagogische Einrichtungen bzw. Maßnahmen für Schulen und sonstige Gruppen	
Produktziel	Nachhaltige Bewirtschaftung des Gemeindewaldes	
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern intern	EinwohnerInnen, Kunden, Touristen, Naherholungssuchende, Allgemeinheit
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Waldfläche gesamt in ha Anteil an der Gemarkungsfläche von 7.435 ha in v.H. Holzeinschlag 2026 (Waldwirtschaftsplan) gesamt in FM: Eiche Buche Fichte Kiefer	4.950 66,68 12.860 230 2.360 8.790 1.480

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1350 Kommunale Forstwirtschaft



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 1350 Kommunale Forstwirtschaft

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-799.765	-790.083	-646.025
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
05		Steuern u steuerähnliche Erträge, Erträge aus gesetzl Umlagen	-15.000	-15.000	-14.219
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen		-15.000	-1.669
09		Sonstige ordentliche Erträge			-2
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-814.765	-820.083	-661.915
11		Personalaufwendungen	29.072	28.872	22.535
12		Versorgungsaufwendungen	663	651	552
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	499.666	576.850	387.457
16		Steueraufwendungen u Aufwend für gesetzl Umlagen	49.000	30.000	29.965
18		Sonstiger ordentlicher Aufwand	9.000	9.000	5.309
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	587.401	645.373	445.818
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	-227.364	-174.710	-216.097
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-814.765	-820.083	-661.915
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	587.401	645.373	445.818
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	-227.364	-174.710	-216.097
27		Außerordentliche Erträge			-2.888
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			-2.888
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-227.364	-174.710	-218.985
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)			
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	7.500	8.000	2.122
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		8.000	459
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	7.500	8.000	2.122
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	-219.864	-166.710	-216.863

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Forstwirtschaft</u> Seitens des Forstamtes Beerfelden wird jährlich ein Waldwirtschaftsplan, erstellt, der in den Gremien der Gemeinde bereits ausführlich erläutert, beraten und beschlossen worden ist. Die Haushaltsveranschlagungen basieren auf der Grundlage dieses Waldwirtschaftsplanes unter Berücksichtigung der langjährigen, positiven Erfahrungswerte sowie des derzeitigen Holzmarktes. Weiterhin sind in diesem Produkt enthalten: - Forstwirtschaft allgemein - Forstwirtschaft - Förderung Jagdgenossenschaft	
10 + 31	Gesamt-Erträge: 2025 - 820.083,00 € 2024 - 661.915,00 € 2023 - 560.110,00 €	814.765,00
19 + 32	Gesamt-Aufwendungen: 2025 - 653.373,00 € 2024 - 447.940,00 € 2023 - 491.829,00 €	594.901,00
	Überschuss:	219.864,00
	Vorjahres-Ergebnisse (bis 2025 = Überschüsse): 2025 - 166.710,00 € 2024 - 213.975,00 € 2023 - 68.281,00 € 2022 - 280.199,77 € 2021 - 114.988,00 € 2020 - 222.790,00 € 2019 - 35.892,00 € 2018 - 143.951,00 € 2017 - 213.169,00 € 2016 - 191.224,00 € 2015 - 220.630,00 € 2014 - 497.519,00 € 2013 - 472.040,00 € 2012 - 320.653,00 € 2011 - 332.428,00 €	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1600 Gemeindesteuern und Steueranteile



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 1600 Gemeindesteuern und Steueranteile

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
05		Steuern, steuerähnliche Erträge u gesetzliche Umlagen	-12.664.000	-12.962.000	-11.538.238
5500100		Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (ESt-A)	-6.650.000	-6.785.000	-6.391.074
5504100		Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (USt-A)	-500.000	-440.000	-421.783
5551000		Grundsteuer A	-36.000	-54.000	-51.745
5552000		Grundsteuer B	-1.650.000	-1.665.000	-1.192.549
5553000		Gewerbesteuer	-3.600.000	-3.800.000	-3.254.913
5559120		Spielapparatesteuer	-135.000	-125.000	-135.096
5559200		Hundesteuer	-80.000	-80.000	-78.239
5559600		Zweitwohnungssteuer	-13.000	-13.000	-12.839
06		Erträge aus Transferleistungen	-415.000	-412.000	-391.758
5477000		Ausgleichsleistungen Familienleistungsgesetz	-415.000	-412.000	-391.758
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-13.079.000	-13.374.000	-11.929.996
14		Abschreibungen (AfA)	90.000	22.239	46.489
6672000		Einzelwertberichtigung	90.000	22.239	46.489
16		Aufwand für Steuern einschl gesetzliche Umlagen	597.500	630.000	523.702
7380100		Aufwand für Gewerbesteuerumlage	350.500	380.000	322.988
19		Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	687.500	652.239	570.192
20		Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	-12.391.500	-12.721.761	-11.359.804
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-13.079.000	-13.374.000	-11.929.996
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	687.500	652.239	570.192
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. 25)	-12.391.500	-12.721.761	-11.359.804
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-12.391.500	-12.721.761	-11.359.804
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-12.391.500	-12.721.761	-11.359.804

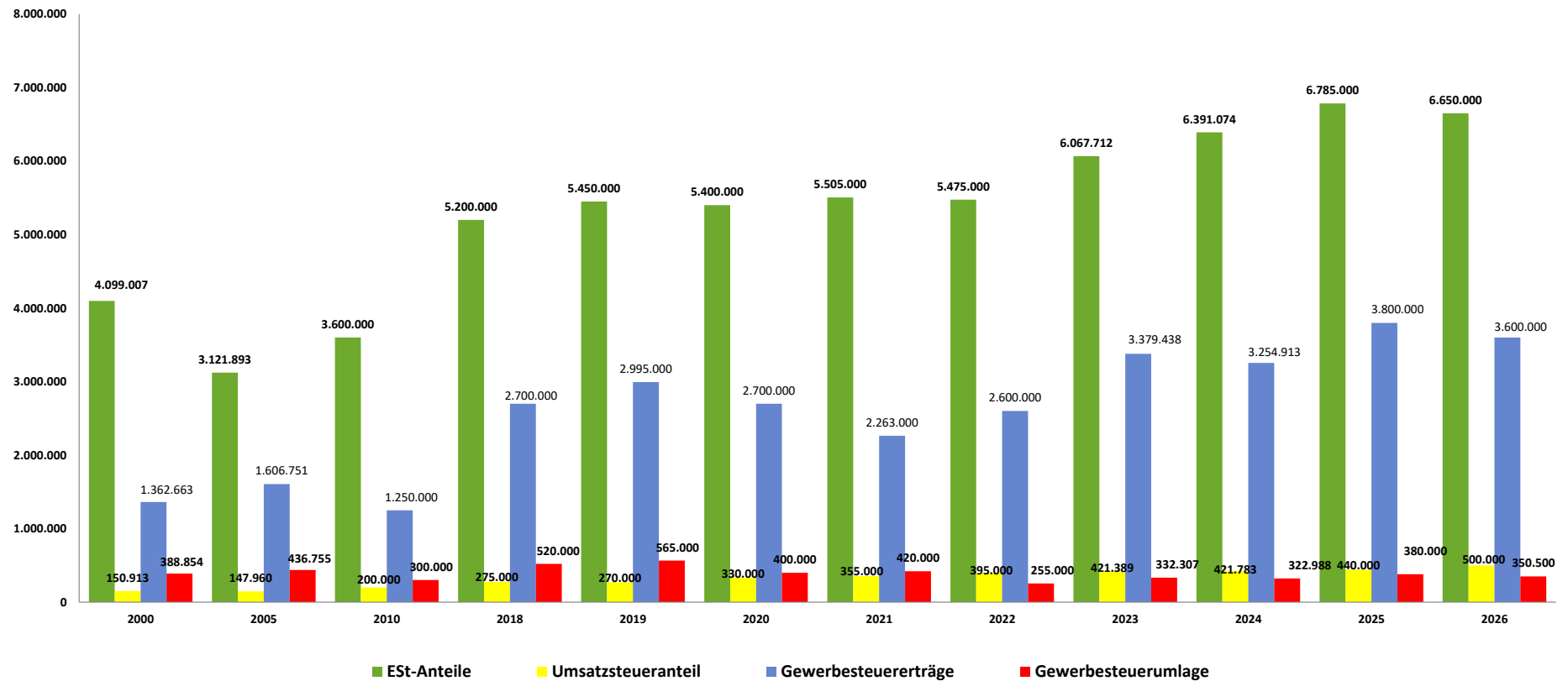
Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Gemeindesteuern und Steueranteile</u>	
	Hebesätze	
	Grundsteuer A	ab 01.01.2015 332 v.H. ab 01.01.2013 270 v.H. ab 01.01.1973 244 v.H.
	Grundsteuer B	ab 01.01.2015 365 v.H. ab 01.01.2014 310 v.H. ab 01.01.2012 270 v.H. ab 01.01.2011 250 v.H. ab 01.01.2002 220 v.H. ab 01.01.1988 180 v.H. ab 01.01.1987 166 v.H.
	Gewerbsteuer	Ab 01.01.2026 381 v.H. ab 01.01.2015 310 v.H. ab 01.01.2013 300 v.H.
	Zweitwohnungssteuer	ab 01.01.1987 ab 01.01.2007
	Aufwandssteuer	ab 01.01.2013
	Spielapparate	
	Steuer-Aufkommen:	
	Grundsteuer A	36.000,00
	2025 - 54.000,00 €	
	2024 - 51.745,00 €	
	2023 - 51.590,00 €	
	Grundsteuer B	1.650.000,00
	2025 - 1.665.000,00 €	
	2024 - 1.192.549,00 €	
	2023 - 1.183.353,00 €	
	Gesamt Grundsteuer A + B	1.686.000,00
	2025 - 1.719.000,00 €	
	2024 - 1.244.294,00 €	
	2023 - 1.234.943,00 €	
	Gewerbsteuer-Erträge	3.600.000,00
	2025 - 3.800.000,00 €	
	2024 - 3.254.913,00 €	
	2023 - 3.379.438,00 €	
	Gewerbsteuer-Umlage	350.500,00
	2025 - 380.000,00 €	
	2024 - 322.988,00 €	
	2023 - 332.307,00 €	

Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	6.650.000,00
2025 - 6.785.000,00 €	
2024 - 6.391.074,00 €	
2023 - 6.067.712,00 €	
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	500.000,00
2025 - 440.000,00 €	
2024 - 421.783,00 €	
2023 - 421.389,00 €	
Familien-Leistungsausgleich	415.000,00
2025 - 412.000,00 €	
2024 - 391.758,00 €	
2023 - 388.476,00 €	
Spielapparatesteuer	135.000,00
2025 - 125.000,00 €	
2024 - 135.096,00 €	
2023 - 125.038,00 €	
Hundesteuer - ab 01.01.2015:	80.000,00
72,00 € Ersthund	
144,00 € Zweit- bzw. jeder weitere Hund	
300,00 € gefährlicher Hund	
Zweitwohnungssteuer	13.000,00
2025 - 13.000,00 €	
2024 - 12.839,00 €	
2023 - 13.088,00 €	

Entwicklung Steueranteile



Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1601 Kommunalen Finanzausgleich



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 1601 Kommunalen Finanzausgleich

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
07		Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (lfd)	-7.043.000	-6.550.000	-6.587.982
5401010		Schlüsselzuweisung v Land - FAG	-6.625.000	-6.404.000	-6.437.982
5421000		Zuweis für lfd Zwecke v Land (FAG ua)	-418.000	-146.000	-150.000
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-7.043.000	-6.550.000	-6.587.982
16		Aufwend für Steuern einschl gesetzliche Umlagen	10.208.700	9.748.700	8.850.864
7354100		Aufwend für Kreisumlage	6.105.000	5.793.100	5.256.864
7354200		Aufwend für Schulumlage	4.103.700	3.955.600	3.594.000
19		Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	10.208.700	9.748.700	8.850.864
20		Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	3.165.700	3.198.700	2.262.882
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen		2.000	
7710099		Zinsaufwand - WIH (Zinsdienstumlage KonjP 2009)		2.000	
23		Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)		2.000	
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-7.043.000	-6.550.000	-6.587.982
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	10.208.700	9.750.700	8.850.864
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. 25)	3.165.700	3.200.700	2.262.882
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	3.165.700	3.200.700	2.262.882
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	3.165.700	3.200.700	2.262.882

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €																																																																																								
	<u>Allgemeine Zuweisungen und Umlagen (FAG)</u> Hebesätze Kreis Bergstraße: <table><thead><tr><th colspan="2">Kreisumlage</th><th colspan="2">Schulumlage</th></tr></thead><tbody><tr><td>2026</td><td>33,24 v.H.</td><td>2026</td><td>22,36 v.H.</td></tr><tr><td>2025</td><td>33,04 v.H.</td><td>2025</td><td>22,56 v.H.</td></tr><tr><td>2024</td><td>31,55 v.H.</td><td>2024</td><td>21,57 v.H.</td></tr><tr><td>2023</td><td>31,55 v.H.</td><td>2023</td><td>20,57 v.H.</td></tr><tr><td>2022</td><td>31,55 v.H.</td><td>2022</td><td>20,57 v.H.</td></tr><tr><td>2021</td><td>30,65 v.H.</td><td>2021</td><td>20,57 v.H.</td></tr><tr><td>2020</td><td>31,15 v.H.</td><td>2020</td><td>20,57 v.H.</td></tr><tr><td>2019</td><td>32,15 v.H.</td><td>2019</td><td>19,57 v.H.</td></tr><tr><td>2018</td><td>32,65 v.H.</td><td>2018</td><td>19,57 v.H.</td></tr><tr><td>2017</td><td>33,45 v.H.</td><td>2017</td><td>19,57 v.H.</td></tr><tr><td>2016</td><td>33,44 v.H.</td><td>2016</td><td>19,59 v.H.</td></tr><tr><td>2015</td><td>38,00 v.H.</td><td>2015</td><td>20,00 v.H.</td></tr><tr><td>2014</td><td>35,50 v.H.</td><td>2014</td><td>22,50 v.H.</td></tr><tr><td>2013</td><td>36,00 v.H.</td><td>2013</td><td>22,00 v.H.</td></tr><tr><td>2012</td><td>35,50 v.H.</td><td>2012</td><td>22,50 v.H.</td></tr><tr><td>2011</td><td>33,55 v.H.</td><td>2011</td><td>24,45 v.H.</td></tr><tr><td>2010</td><td>35,16 v.H.</td><td>2010</td><td>20,59 v.H.</td></tr><tr><td>2005</td><td>45,00 v.H.</td><td>2005</td><td>8,00 v.H.</td></tr><tr><td>2002</td><td>40,00 v.H.</td><td>2002</td><td>8,00 v.H.</td></tr><tr><td>1995</td><td>41,00 v.H.</td><td>1995</td><td>8,00 v.H.</td></tr><tr><td>1990</td><td>36,50 v.H.</td><td>1990</td><td>8,00 v.H.</td></tr></tbody></table> Durch die für 2026 beschlossene Erhöhung der Kreisumlage um 0,20 Prozentpunkte und der Senkung der Schulumlage um 0,2 Prozentpunkte ergibt sich eine Umlage von insgesamt 55,60 v.H. (2025 = 55,60 v.H. / 2024 = 53,12 v.H. / 2022 + 2023 = 52,12 v.H. / 2021 = 51,22 v.H. / 2019 + 2020 = 51,72 v.H. / 2018 = 52,22 v.H. / 2017 - 53,02 v.H. / 2016 - 53,03 v.H.) <u>Zuweisungen:</u>	Kreisumlage		Schulumlage		2026	33,24 v.H.	2026	22,36 v.H.	2025	33,04 v.H.	2025	22,56 v.H.	2024	31,55 v.H.	2024	21,57 v.H.	2023	31,55 v.H.	2023	20,57 v.H.	2022	31,55 v.H.	2022	20,57 v.H.	2021	30,65 v.H.	2021	20,57 v.H.	2020	31,15 v.H.	2020	20,57 v.H.	2019	32,15 v.H.	2019	19,57 v.H.	2018	32,65 v.H.	2018	19,57 v.H.	2017	33,45 v.H.	2017	19,57 v.H.	2016	33,44 v.H.	2016	19,59 v.H.	2015	38,00 v.H.	2015	20,00 v.H.	2014	35,50 v.H.	2014	22,50 v.H.	2013	36,00 v.H.	2013	22,00 v.H.	2012	35,50 v.H.	2012	22,50 v.H.	2011	33,55 v.H.	2011	24,45 v.H.	2010	35,16 v.H.	2010	20,59 v.H.	2005	45,00 v.H.	2005	8,00 v.H.	2002	40,00 v.H.	2002	8,00 v.H.	1995	41,00 v.H.	1995	8,00 v.H.	1990	36,50 v.H.	1990	8,00 v.H.	
Kreisumlage		Schulumlage																																																																																								
2026	33,24 v.H.	2026	22,36 v.H.																																																																																							
2025	33,04 v.H.	2025	22,56 v.H.																																																																																							
2024	31,55 v.H.	2024	21,57 v.H.																																																																																							
2023	31,55 v.H.	2023	20,57 v.H.																																																																																							
2022	31,55 v.H.	2022	20,57 v.H.																																																																																							
2021	30,65 v.H.	2021	20,57 v.H.																																																																																							
2020	31,15 v.H.	2020	20,57 v.H.																																																																																							
2019	32,15 v.H.	2019	19,57 v.H.																																																																																							
2018	32,65 v.H.	2018	19,57 v.H.																																																																																							
2017	33,45 v.H.	2017	19,57 v.H.																																																																																							
2016	33,44 v.H.	2016	19,59 v.H.																																																																																							
2015	38,00 v.H.	2015	20,00 v.H.																																																																																							
2014	35,50 v.H.	2014	22,50 v.H.																																																																																							
2013	36,00 v.H.	2013	22,00 v.H.																																																																																							
2012	35,50 v.H.	2012	22,50 v.H.																																																																																							
2011	33,55 v.H.	2011	24,45 v.H.																																																																																							
2010	35,16 v.H.	2010	20,59 v.H.																																																																																							
2005	45,00 v.H.	2005	8,00 v.H.																																																																																							
2002	40,00 v.H.	2002	8,00 v.H.																																																																																							
1995	41,00 v.H.	1995	8,00 v.H.																																																																																							
1990	36,50 v.H.	1990	8,00 v.H.																																																																																							
10	Schlüsselzuweisung (brutto) 2025 - 6.550.000,00 € 2024 - 6.587.982,00 € 2023 - 6.283.212,00 €	7.043.000,00																																																																																								

	<u>Umlagen:</u>	
16	davon Kreisumlage 2025 - 5.793.100,00 € 2024 - 5.256.864,00 € 2023 - 5.278.548,00 €	6.105.000,00
16	davon Schulumlage 2025 - 3.955.600,00 € 2024 - 3.594.000,00 € 2023 - 3.441.516,00 €	4.103.700,00
	Kreis- und Schulumlage / Gesamt 2025 - 9.750.700,00 € (inkl. Zinsdienstuml.) 2024 - 8.850.864,00 € 2023 - 8.720.423,00 €	10.208.700,00
	Defizit 2025 - 3.200.700,00 € 2024 - 2.262.882,00 € 2023 - 2.436.852,00 €	3.165.700,00
30	Seit Jahrzehnten ist ein Negativ-Ergebnis auszuweisen, obwohl Wald-Michelbach zu den steuerschwächsten Gemeinden des Kreises zählt. Der "KFA" beinhaltet wegen der nach wie vor ungerechten Einstufung unserer Kommune (kein "Mittelzentrum") eine weitere, gravierende Benachteiligung.	

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

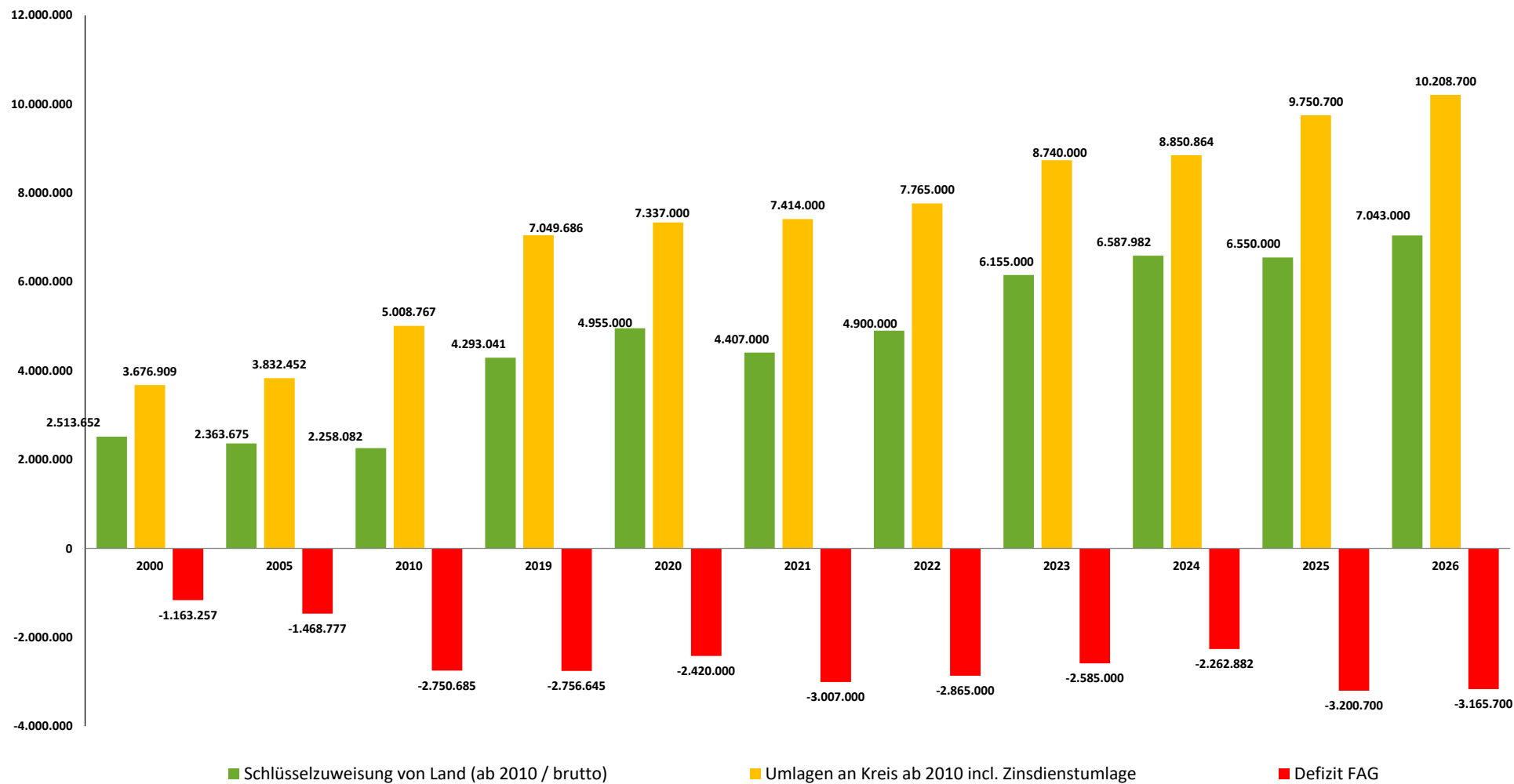
"Kommunaler Finanzausgleich"

Jahr	Schlüsselzuweisung (brutto)	Kreis- / Schul- / Zinsdienst- Umlage	Defizit
	€	€	€
* 2026	7.043.000,00	10.208.700,00	3.165.700,00
* 2025	6.550.000,00	9.750.700,00	3.200.700,00
2024	6.587.982,00	8.850.864,00	2.262.882,00
2023	6.283.571,00	8.720.423,00	2.436.853,00
2022	5.247.630,00	7.622.472,00	2.374.842,00
2021	4.558.471,00	7.418.192,00	2.859.721,00
2020	4.891.385,00	7.327.436,00	2.438.051,00
2019	4.293.041,00	7.049.686,00	2.756.645,00
2018	4.289.081,00	7.221.935,00	2.932.854,00
2017	4.174.095,00	6.582.645,00	2.408.550,00
2016	3.769.773,00	6.746.492,00	2.976.719,00
2015	3.327.313,00	** 6.675.073,00	3.347.760,00
2014	3.858.180,00	** 6.276.541,00	2.418.361,00
2013	3.751.698,00	** 6.025.360,00	2.273.662,00
2012	3.880.512,00	** 5.688.843,00	1.808.331,00
2011	2.741.215,00	** 5.164.015,00	2.422.800,00
2005	2.363.675,00	3.832.452,00	1.468.777,00
2000	2.513.652,00	3.676.909,00	1.163.257,00
1995	2.383.961,00	2.955.613,00	571.652,00
1990	1.564.384,00	1.773.185,00	208.801,00

* = Planansatz

** = incl. Kompensations-Umlage

Entwicklung "Kommunaler Finanzausgleich"



Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1610 Guthaben und Kredite



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
 Produkt 1610 Guthaben und Kredite

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
08		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten		-1.000	-5.333
5460100		Ertrag Auflös SOPO - Investzuweis öffentl Bereich		-1.000	-5.333
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)		-1.000	-5.333
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.700	1.600	622
6750100		Aufw f Bankspesen - Zahlverkehr, Kapitalbeschaff	1.000	1.000	
6791000		Aufw für EDV - Wartung Hard- u Software	700	600	622
14		Abschreibungen (AfA)			4.461
6672000		Einzelwertberichtigung			4.461
19		Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	1.700	1.600	5.083
20		Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	1.700	600	-250
21		Finanzerträge	-30.600	-33.100	-27.140
5712200		Ertrag aus Bankzins - Spark Tagesgeld			-15.196
5761010		Verspätungszuschläge	-11.600	-11.600	-7.880
5763000		Verzinsung von Steuer-Nachford u Erstattungen	-12.000	-12.000	2.186
5790980		Zinserträge von IGENA GmbH - Kassenkredit	-7.000	-9.500	-6.250
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	205.000	215.000	198.580
7711200		Bankzins f Investkred - Sparkasse Starkenburg			12.715
7711300		Bankzins f Investkred - WIH (Helaba-HLT)			35.939
7711370		Bankzins Kredite WEW - Unicredit HypoV Mü (10)			42.791
7711400		Bankzins f Investkred - Münch Hyp			24.423
7711500		Bankzins f Investkred - KfW			22.934
7711660		Bankzins Kredite AEW - Bayern LB			362
7711670		Bankzins Kredite AEW - Unicred HypoV Mü (11)			16.857
7711700		Bankzins f Investkred - DG Hyp Hamburg			34.290
7712100		Bankzins f Investkred - WIH (Invfonds C)			2.588
7719990		Aufw f Zins u ähnl Aufwend - Ansatz HH-Planung	205.000	215.000	
23		Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)	174.400	181.900	171.440
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-30.600	-34.100	-32.473
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	206.700	216.600	203.663
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. 25)	176.100	182.500	171.190
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	176.100	182.500	171.190
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	176.100	182.500	171.190

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Ergebnishaushalt		Produkt-Nr. 1610
Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
22	<u>Finanz - Guthaben und Kredite</u>	
	Zinsen zur Finanzierung von Investitionen	205.000,00
	2025 - 215.000,00 €	
	2024 - 198.580,00 €	
	2023 - 212.819,00 €	
	Tilgung	1.225.000,00
	2025 - 1.325.000,00 €	
	2024 - 1.506.270,00 €	
	2023 - 1.127.835,00 €	
	Umschuldungen (Finanz-Haushalt)	
	Schuldendienst (Zinsen + Tilgungen)	1.430.000,00
	2025 - 1.540.000,00 €	
	2024 - 1.704.850,00 €	
	2023 - 1.340.654,00 €	
	Anteil Schuldendienst am Steueraufkommen	11,23 v.H.
	2025 - 11,85 v.H.	
	2024 - 14,34 v.H.	
	2023 - 11,79 v.H.	
	2022 - 18,11 v.H.	
	2021 - 15,70 v.H.	
	2020 - 20,63 v.H.	
	1981 - 46,02 v.H.	
	Verminderung von 1981 – 2024 um 75,59 v.H.	

Entwicklung des Schuldendienstes / Zinsen und Tilgung					
Die Entwicklung des Schuldendienstes verdeutlicht die folgende Zusammenstellung:					
Jahr	Zinsen	Tilgung	Gesamt	Anteil am VWH ab 2009 = Anteil am Ergebnis-HH (Aufwendungen)	
€	€	(incl. Abwasser + "Ikbit") €	€	€	
* 2026	205.000	1.225.000	1.430.000	4,49	
* 2025	215.000	1.325.000	1.540.000	4,90	
2024	198.580	1.466.118	1.664.698	6,03	
2023	212.819	1.127.835	1.340.654	5,00	
2022	218.490	1.435.367	1.653.857	7,02	
2021	233.870	1.421.997	1.655.867	7,37	
2020	272.152	2.251.491	2.523.643	10,49	
2019	285.349	1.372.765	1.658.114	7,31	
2018	311.414	1.254.228	1.565.642	7,24	
2017	338.578	1.237.709	1.576.287	7,55	
2016		(U 400.000)			
	189.581	1.106.546	1.296.127	7,39	
2015	164.988	571.196	736.184	4,30	
2014	166.218	589.013	755.231	4,41	
2013					
2012	173.653	649.918	823.571	5,29	
2011	176.927	654.566	831.493	5,20	
		(U 162.682)			
2010	157.812	591.311	749.123	5,33	
2005	396.914	782.597	1.179.511	7,63	
		(ST 79.250)			
2000	428.467	639.115	1.067.582	7,78	
		(ST 255.646)			
1995	658.047	672.365	1.330.412	10,49	
		(ST 303.298)			
1990	781.315	463.403	1.244.718	12,75	
1985	807.153	349.970	1.157.123	15,41	
		(ST 255.646)			
1980	427.038	292.474	719.511	11,90	

* voraussichtlich

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

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

Hinweis: ST - Sondertilgung / U - Umschuldung

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 1610 Guthaben und Kredite



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 1610 Guthaben und Kredite

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen				30.736		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens						
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	5.380.000		2.225.000			
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.380.000		2.225.000	30.736		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden						
25	- Ausz. für Baumaßnahmen						
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.						
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen	-1.225.000		-1.325.000	-1.466.118	-26.300.000	-22.850.000
	Summe	-1.225.000		-1.325.000	-1.466.118	-26.300.000	-22.850.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	4.155.000		900.000	-1.435.382	-26.300.000	-22.850.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 1610 Guthaben und Kredite

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
Z-1610-01	Kredite I Aufnahme ordentliche Tilgung	4.180.000		1.500.000			
30	31 Einz a Aufn v Kred u inneren Darl u wirt. Inv.	5.380.000		2.600.000	1.150.000	1.150.000	
31	32 Ausz f d Tilg v Kred u inn Darl u wirt. Inv.	-1.200.000		-1.100.000	-1.150.000	-1.150.000	
Z-1610-31	Kredite II Aufnahme Tilgung (K-Prog + KIP-BUND)	-25.000		-25.000	-25.000		
31	32 Ausz f d Tilg v Kred u inn Darl u wirt. Inv.	-25.000		-25.000	-25.000		
	Gesamtsumme Auszahlungen	-1.225.000		-1.125.000	-1.175.000	-1.150.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	5.380.000		2.600.000	1.150.000	1.150.000	
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	4.155.000		1.475.000	-25.000		

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

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

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1611 Sonstige Allgem Finanzwirtschaft



Gemeinde Wald- Michelbach

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 1611 Sonstige Allgem Finanzwirtschaft

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
08		Erträge aus der Auflösung von Sonderposten			-7.499
5460110		Ertrag Auflös SOPO - Land			-7.499
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)			-7.499
12		Versorgungsaufwendungen			128.558
6460110		Zuführ zu Pensionsrückstell - Aktive Beamte			129.170
6461100		Zuführ zu Beihilferückstell - Aktive Beamte			-612
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			-96.032
19		Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)			32.527
20		Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)			25.028
21		Finanzerträge	-135.000	-135.000	-134.608
5640000		Erträge aus anderen Beteiligungen - Allg			-1
5640200		Ertr aus anderen Beteiligungen - Sparkasse	-101.000	-101.000	-101.401
5660300		Erträge aus Beteiligungen - Dividende HSE-WEW	-30.000	-30.000	-29.557
5790990		Ertrag aus Auflösung PRAP - Invfonds Gutschrift	-4.000	-4.000	-3.649
22		Zinsen und ähnliche Aufwendungen	40.000	46.000	38.309
7730100		Aufw aus Auflös ARAP Invfonds - Ansparbeitr	40.000	46.000	38.309
23		Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)	-95.000	-89.000	-96.299
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-135.000	-135.000	-142.107
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	40.000	46.000	70.836
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. 25)	-95.000	-89.000	-71.271
27		Außerordentliche Erträge	-5.000	-5.000	
29		Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./. Pos 26)	-5.000	-5.000	
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-100.000	-94.000	-71.272
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-809.000	-809.000	
9590000		KLR Erlöse Kalkulatorische Zinsen - 161210-1	-809.000	-809.000	
33		Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-809.000	-809.000	
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-909.000	-903.000	-71.272

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Konten	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
7730100	<u>Finanzrücklagen, Rückstellungen, Rechnungsabgrenzung (RAP), Deckungsreserve, Sonstige Haushaltsplan, Kalkulatorische Ansätze und Posten</u> Zinsaufwand aus der Auflösung des ARAP "Investitionsfonds Ansparraten und Sonderbeiträge" 2025 - 46.000,00 € 2024 - 38.309,00 € 2023 - 45.978,15 € 2022 - 49.705,52 €	40.000,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 1620 Finanz - Jahresabschluss

Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbereich **16** **Allgemeine Finanzwirtschaft**

Produktgruppe **162** **Abwicklung der Vorjahre**

Produkt **1620** **Finanz - Jahresabschluss**

Verantwortlicher Geschäftsbereich

IV - Finanzen, Kasse und EDV

Verantwortliche Person

Sattler, Andreas

Auftrags-Grundlage HGO, GemHVO, GemKVO

Kategorie Pflichtaufgabe

Auftraggeber Landesauftrag

Kurzbeschreibung Finanzwirtschaftliche Abwicklung der Vorjahres-Ergebnisse

Leistung Rechnungstechnische Abwicklung der Vorjahres-Ergebnisse,
Erstellung des Jahresabschlusses

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

Produkt-Empfänger extern
(Zielgruppe) intern Gemeindliche Gremien

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 1620 Jahresabschluss und Bilanz (mit DG)



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
27		Außerordentliche Erträge	-124.000	-169.000	-13.455
5989000		Sonst periodenfremde Erträge - Gesamt	-99.000	-134.000	-6.702
5990900		Sonst außerord Erträge - Gesamt	-25.000	-35.000	-6.753
28		Außerordentliche Aufwendungen	45.000	125.000	27.676
7970000		Periodenfremd Aufwend	35.000	55.000	27.676
7990000		Sonst außerordentl Aufwend	10.000	70.000	
29		Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./. Pos 26)	-79.000	-44.000	14.221
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	-79.000	-44.000	14.221
34		Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen	-79.000	-44.000	14.221

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt V

Bauhofbetrieb und Fuhrpark

Verwaltungs-Organisation

Geschäftsbereich V - Bauhofbetrieb

Leitung: Herr Vogel

Bauhofbetrieb

Bauhof-Werkstatt
Waschanlage
Fuhrpark - Einsatzfahrzeuge
Pflege Gemeindevermögen
Unterhaltung Verkehrsflächen
Unterhaltung Gebäude
Hoch-, Tiefbauarbeiten
Friedhofsarbeiten
Pflege Park-, Grünanlagen
Unterhaltung Bolz- u Spielplätze
Unterhaltung
Pflege Bachläufe, Gewässer
Fremdmüll-Entsorgung
Sicherheitsprüfungen
Orts- u Straßenreinigung
Winterdienst
Wartung Fuhrpark
22 Mitarbeiter (ohne "Wasser")
Leitung

Vogel, Christoph

Telefon 948813

Büro

Wiegand, Helga (Zeitanteil)

Telefon 948800

Aschbach

Adolf-Koch-Str. 2

Hausreinigung Bauhof

Solodkova, Valentina (TZ)

Produktübersicht 2026 Geschäftsbereiche 1-6

Produktübersicht TeilHH V - Bauhof u Fuhrpark							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Erträge in €	Aufwend. in €	Jahresergeb. vor ILV. in €	Erlöse in €	Kosten in €	Jahresergeb. nach KLR i.€
0127	Bauhofbetrieb und Fuhrpark	-114.000	1.895.686	1.781.686		26.200	-18.764
	Summe: W Prod 5	-114.000	1.895.686	1.781.686		26.200	-18.764

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 5 - Geschäftsbereich V - Bauhof u. Fuhrpark

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Gesamtergebnishaushalt			
01		01 Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-22.300	-12.300	-117.422
02		02 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte			
03		03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-700	-700	-387
04		04 Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen	-50.000	-30.000	-32.192
05		05 Steuern und steuerähnliche Erträge und Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06		06 Erträge aus Transferleistungen			
07		07 Erträge aus Zuweisungen u Zuschüssen für laufende Zwecke u allgemeine Umlagen	-15.000	-12.000	-12.068
08		08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-26.000	-26.000	-25.573
09		09 Sonstige ordentliche Erträge			-16
10		10 Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-114.000	-81.000	-187.658
11		11 Personalaufwendungen	1.425.728	1.420.716	1.247.379
12		12 Versorgungsaufwendungen	104.316	105.353	80.534
13		13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.500	259.140	253.569
14		14 Abschreibungen (AfA)	112.000	113.000	117.536
15		15 Aufwend für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben			
16		16 Steueraufwendungen und Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17		17 Transferaufwendungen			
18		18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.142	3.142	3.061
19		19 Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	1.895.686	1.901.351	1.702.078
20		20 SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ 19)	1.781.686	1.820.351	1.514.420
21		21 Finanzerträge			
22		22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
23		23 SU Finanzergebnis (Pos 21 - 22)			
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-114.000	-81.000	-187.658
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	1.895.686	1.901.351	1.702.078
24B		26 Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./ 25)	1.781.686	1.820.351	1.514.420
25		27 Außerordentliche Erträge			-1.999
26		28 Außerordentliche Aufwendungen			3.790
27		29 SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ 28)			1.791
28		30 SU Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	1.781.686	1.820.351	1.516.211
29		31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-1.826.650	-1.685.500	-1.619.615
30		32 Kosten aus internen Leistungsbeziehung	232.350	192.750	217.158
31		33 Ergebnis der internen Leistungsbeziehungen	-1.594.300	-1.492.750	-1.402.457
32		34 SU Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W_ERTHH5	187.386	327.601	113.754

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 5 - Geschäftsbereich V - Bauhof u. Fuhrpark

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
A	Gemeinde Wald-Michelbach - Haushaltsplan				
C	Gesamtergebnishaushalt mit Angabe von wichtigen				
D	Sachkonten zur Erläuterungen der Kontensummen				
01	Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-22.300	-12.300	-1.330	-117.422
5000290	U-erlös - Entgelt Bauhof-LuL - von Sonst	-22.300	-12.300	-1.330	-117.422
02	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte				
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-700	-700		-387
5484099	Kostenerstatt Personal - SozVers - LOGA	-200	-200		-387
5490900	And Kost-ersatz u -erstatt (soweit nicht direkt)	-500	-500		
04	Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen	-50.000	-30.000		-32.192
5259010	Aktivierte Eigenleistung - GB Bauhof Investiv	-50.000	-30.000		-32.192
05	Steuern, steuerähnliche Erträge u gesetzliche Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (lfd)	-15.000	-12.000	-14.628	-12.068
5410600	Sonst Zuweis v sonst öffentl Bereich - Übrige	-15.000	-12.000	-14.628	-12.068
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-26.000	-26.000		-25.573
5460100	Ertrag Auflös SOPO - Sonst öff Bereich (Invest)	-26.000	-26.000		-25.573
09	Sonstige ordentliche Erträge			-40	-16
5330100	Ertrag aus Schadensersatz - Versicherung			-25	
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-114.000	-81.000	-15.997	-187.658
11	Personalaufwendungen	1.425.728	1.420.716	883.975	1.247.379
12	Versorgungsaufwendungen	104.316	105.353	58.633	80.534
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.500	259.140	188.310	253.569
6001900	Aufw f Ankauf v Müllbeutel (öff Abfall) ua	1.000	1.000	565	2.093
6010100	Aufw f Büromat - Allgemein (OHNE Papier u Toner)	400	400	125	156
6010110	Aufw f Büromat - PAPIER, Kopfbogen (Alles)	100	100		
6010120	Aufw f Büromat - TONER, TintenPatr f EDV-Drucker	100	100	6	
6019900	Aufw f Verbrauchsmat (Büro, Unterricht) - Sonst	1.900	1.400	1.551	1.173
6020300	Aufw f Lebensmittel - Kita, Kiga, JuZe ua	500	200	421	177
6029900	Aufw f Hilfsstoffe - Sonst (Schrauben, Chemie ua)	1.800	1.900	1.927	1.435
6030100	Aufw Verbrauchs- u Klein-Werkzeug (Bohrer uä<150€)	5.500	5.350	5.377	4.421
6030200	Aufw f Verbandsmaterial, Rettungsmedizin uä	400	300	389	527
6030300	Aufw f Betriebsstoffe (Öl, Löschschaum, Lampe ua)	2.200	3.100	1.378	2.452
6051000	Aufw f Energie - Strom-Betrieb u Allg	7.500	11.000	6.010	8.567
6052000	Aufw f Energie - Gas	100	100		49
6054100	Aufw f Energie - Holz (incl Beschaff, Transp ua)	500	800	563	488
6055000	Aufw f Treibstoffe - Benzin, Diesel uä	72.000	70.000	66.133	79.601
6055100	Aufw f Treibstoffe - Bio-Mischung, Motomix	50	50		
6061000	Mat Inst - Gebäude (Bauunt-Eimer/Pinsel/Farbe ua)	200	200	35	659
6061050	Mat Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	800	600	676	172
6061100	Mat Inst - Außenanlagen (auch Bachlauf)	800	1.000	121	18
6062100	Mat Inst - Tech Anl in Betriebsgebäu (Fahrst, Tel)	700	700	152	200
6063000	Mat Inst u Rep - Einrichtung, Ausstattung ua	300	300		
6063100	Mat Inst u Rep - Masch, Gerät, Werkz (Ersatz)	5.300	5.400	3.885	4.667
6064100	Mat Inst u Rep - Fahrzeuge (Ersatzteile)	31.500	33.400	20.958	27.398
6069990	Mat f Rep u Insthalt - Sonst (soweit nicht direkt)			45	
6070010	Aufw f Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel uä	6.300	6.300	7.183	7.888
6081000	Aufw f Reinigungsmat (auch Putzmittel, Besen uä)	2.100	2.700	803	1.242
6089000	MatAufw f Einricht (Kleimöb uä-Inventar bis 150€)	300	300		
6089990	Übrig Sonst Mataufw - Sonst (soweit nicht direkt)	100	200		

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 5 - Geschäftsbereich V - Bauhof u. Fuhrpark

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
6101090	Aufw f Beförderung u Transport (Forst, Heimatf ua)	500	500		
6120500	Aufw f Sachverständige, Gutachten uä	1.750	1.300	99	743
6131100	AE Ehrenamt-Satzung-FFW-Arzt-Lohnausfall uä	100	200		100
6161000	Fremd-Inst - Gebäude (Bauunterhalt)				3.647
6161050	Fremd-Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	300	300	8	
6161100	Fremd-Inst - Außenanlag, Freifläch (auch Bachlauf)				51
6162100	F-Inst-Tech Anl in Betr-Gebäu (Fahrstu, SBad, Tel)	900	800	134	847
6163000	F-Insthalt - Einrichtung u Ausstattung	200	200		
6163100	F-Insthalt - Masch, Gerät, Werkzeug	8.700	8.200	5.817	6.083
6164100	F-Insthalt - Fahrzeuge (OHNE Wartung)	39.100	49.200	19.960	47.435
6165500	F-Insth - Grünflächen, Friedhofsanl ua Infrastrukt	200	300	28	41
6166100	F-Aufw für WARTUNG - Alles (Kfz, Masch, Techn ua)	11.450	9.150	5.814	4.692
6171000	Sonst Aufw für Fremdensorgung - Allg	1.500	1.100	722	55
6179700	Sonst bez Leist - Grundbesitzabg (WaAbwMü)	1.600	1.500	1.588	1.515
6179900	Andere Sonst bezog Leist (soweit nicht direkt)	200	200		
6701300	Aufw f Miete f tech Anlag u Einricht (Telefon ua)				6.741
6720100	Aufw f Lizenz - Sonst (Software ua)	1.500	1.500		722
6730100	Aufw f Gebühren - Rundfunk uä	300	300	294	294
6771000	A f Prüf, Re-Schutz, Re-Berat, Sachverst, Gericht	200	200		120
6791000	Aufw f EDV - Wart- Miete, Hard- u Softw, Einstell	1.000	600	717	276
6792000	Aufw f EDV - Nutzungsentgelt ASP-Verarbeitung				69
6810100	Aufw für Zeitschriften uä	100	100	88	88
6820000	Aufw für Porto u Versand	50	50	8	
6831000	Aufw für EDV-Datenleitung u -übertragung, Internet	500	500	327	357
6832000	Aufw für Telefon - Festnetz u Mobil	1.500	1.500	1.402	1.582
6850200	Aufw für Reisekosten u Dienstfahrten	300	300	637	432
6880200	Aufw für Fort- u Weiterbild - Beschäftigte, FFW ua	6.200	6.200	4.650	6.532
6901100	Aufw f Vers-Beitr - Kfz-Versicherung	28.100	26.140	26.797	25.803
6909300	Aufw f Vers-Beitr - Haftpflicht-Versicherung	100	100	36	36
14	Abschreibungen (AfA)	112.000	113.000	802	117.536
15	Aufwend für Zuweisungen, Zuschüsse ua				
16	Aufwend für Steuern einschl gesetzliche Umlagen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.142	3.142	2.180	3.061
7030000	Kraftfahrzeugsteuer	3.142	3.142	2.180	3.061
19	Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	1.895.686	1.901.351	1.133.900	1.702.078
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ 19)	1.781.686	1.820.351	1.117.903	1.514.420
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos 21 - 22)				
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10+Nr 21)	-114.000	-81.000	-15.997	-187.658
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19+Nr 22)	1.895.686	1.901.351	1.133.900	1.702.078
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./ Nr 25)	1.781.686	1.820.351	1.117.903	1.514.420
27	Außerordentliche Erträge			-331	-1.999
5912100	Ertr aus Veräuß v Vermögensgegenst - über 1000 €			-331	-1.999
28	Außerordentliche Aufwendungen				3.790
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./ 26)			-331	1.791
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	1.781.686	1.820.351	1.117.572	1.516.211
31	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-1.826.650	-1.685.500	-1.087.441	-1.619.615

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Ergebnis Teilhaushalt 5 - Geschäftsbereich V - Bauhof u. Fuhrpark

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
9581000	KLR Erlöse Bauhof / Dienstleistungen - 012711		-1.685.500		-878.031
32	Kosten der internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	232.350	192.750	109.153	217.158
9671000	KLR Kosten Liegenschaften - Gebäude - 0128	26.000	26.000		
9681000	KLR Kosten Bauhof - Dienstleistungen - 012711		166.550		124.340
33	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	-1.594.300	-1.492.750	-978.288	-1.402.457
34	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W MU 18SK1	187.386	327.601	139.284	113.754

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Produktbeschreibung Produkt 0127 Bauhofbetrieb und Fuhrpark			
Gemeinde Wald-Michelbach			
Produktbereich	01	Innere Verwaltung	
Produktgruppe	012	Verwaltungsservice	
Produkt	0127	Bauhofbetrieb und Fuhrpark	
Verantwortlicher Geschäftsbereich		Verantwortliche Person	
V - Bauhofbetrieb und Fuhrpark		Vogel, Christoph	
Auftrags-Grundlage	Beschlüsse der gemeindlichen Gremien		
Kategorie	Freiwillige Aufgabe		
Auftraggeber	Eigener Wirkungskreis		
Kurzbeschreibung	Bereitstellung von Bau-, Fuhr- und Dienstleistungen, Unterhaltung und Pflege des gemeindlichen Infrastrukturvermögens		
Leistung	Termingerechte, wirtschaftliche und zuverlässige Erbringung verschiedener Dienstleistungen zur Instandhaltung des gemeindlichen Infrastrukturvermögens Serviceleistungen für EinwohnerInnen, Vereine und Institutionen Dienstleistungen zur Zielerreichung bei anderen Produkten		
Produktziel	Sicherstellung von Dienstleistungen zur ordnungsgemäßen Bereitstellung der Gemeinde-Infrastruktur		
Produkt-Empfänger (Zielgruppe)	extern	EinwohnerInnen, Allgemeinheit	
	intern	Andere Fachbereiche und Produkte	
Grunddaten zur Entwicklung von Kennzahlen	Mitarbeiter (alle Angaben ohne Wasserversorgung)		22,5
	Fahrzeuge (ohne Anhänger)		25
	davon: Unimogs		4
	Bagger / Minibagger / Radlader		3
	LKW (15 to)		1
	Kehrmaschine		1
	Transporter		9
	Sonstige		7
	Anhänger		8

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0127 Bauhofbetrieb und Fuhrpark (GB V)



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00	Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01	Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-22.300	-12.300	-117.422
02	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-700	-700	-387
04	Bestandsveränderungen u andere aktivierte Eigenleistung	-50.000	-30.000	-32.192
07	Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen	-15.000	-12.000	-12.068
08	Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-26.000	-26.000	-25.573
09	Sonstige ordentliche Erträge			-16
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-114.000	-81.000	-187.658
11	Personalaufwendungen	1.425.728	1.420.716	1.247.379
12	Versorgungsaufwendungen	104.316	105.353	80.534
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	250.500	259.140	253.569
14	Abschreibungen	112.000	113.000	117.536
18	Sonstiger ordentlicher Aufwand	3.142	3.142	3.061
19	Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	1.895.686	1.901.351	1.702.078
20	SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	1.781.686	1.820.351	1.514.420
23	SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-114.000	-81.000	-187.658
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	1.895.686	1.901.351	1.702.078
26	Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	1.781.686	1.820.351	1.514.420
27	Außerordentliche Erträge			-1.999
28	Außerordentliche Aufwendungen			3.790
29	SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)			1.791
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	1.781.686	1.820.351	1.516.211
31	Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-1.826.650	-1.685.500	-1.619.615
9581000	KLR Erlöse Bauhof Dienstleistungen - 012711		-1.685.500	-878.031
32	Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	232.350	192.750	217.158
9618000	KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	200	200	228
9671000	KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	26.000	26.000	
9681000	KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		166.550	124.340
33	Ergebnis interne Leistungsbeziehung	-1.594.300	-1.492.750	-1.402.457
34	Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	187.386	327.601	113.754

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Bauhofbetrieb und Fuhrpark</u> Bauhofbetrieb der Gemeinde Wald-Michelbach, Adolf-Koch-Straße 2 Neubau des Bauhof-Gebäudes 1999 / 2000 Bezug des Betriebsgebäudes 07/2001	
10 + 31	Gesamt-Erträge 2025 - 1.766.500,00 € 2024 - 1.807.273,00 € 2023 - 1.516.776,61 €	1.940.650,00
19 + 32	Gesamt-Aufwendungen 2025 - 2.094.101,00 € 2024 - 1.919.236,00 € 2023 - 1.700.176,14 €	2.128.036,00
	Defizit 2025 - 327.601,00 € / Defizit 2024 - 111.963,00 € / Defizit 2023 - 183.399,53 € / Defizit	187.386,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0127 Bauhofbetrieb und Fuhrpark (GB V)



Gemeinde Wald- Michelbach

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

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresabschlusses 2024	Gesamt-auszahlungsbedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen						
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens				2.000		
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				2.000		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen						
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden			-5.000		-5.000	-5.000
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					-4.000	-4.000
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-83.000		-163.000	-214.448	-2.008.000	-1.528.000
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-83.000		-168.000	-214.448	-2.017.000	-1.537.000
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-83.000		-168.000	-212.448	-2.017.000	-1.537.000

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0127 Bauhofbetrieb und Fuhrpark (GB V)							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
012731-90	Bauhof - Werkstatt / Tank/Ank bew Verm/GWG/BGA	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
012750-01	Bauhof-Fuhrpark - Ersatzbeschaffung	-68.000,00		-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-68.000,00		-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	
012785-90	Bauhof - Sonst bew Verm/Geräte/Masch/ Häcksler/BGA	-10.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000,00		-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
	Gesamtsumme Auszahlungen	-83.000,00		-160.000,00	-160.000,00	-160.000,00	
	Gesamtsumme Einzahlungen						
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-83.000,00		-160.000,00	-160.000,00	-160.000,00	

Haushaltsplan 2026

Teilhaushalt VI

Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke

Verwaltungs-Organisation
Geschäftsbereich VI - Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke

Leitung: Herr Knapp

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

Produktübersicht 2026 Geschäftsbereiche 1-6

Produktübersicht TeilHH VI Zentrale Gebäudewirtschaft							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Erträge in €	Aufwend. in €	Jahresergeb. vor ILV. in €	Erlöse in €	Kosten in €	Jahresergeb. nach KLR i.€
0128	Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke	-1.374.635	1.472.828	98.193	-174.000	218.350	142.543
	Summe: W Prod 6	-1.374.635	1.472.828	98.193	-174.000	218.350	142.543

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Konten	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Gesamtergebnishaushalt			
01		01 Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-853.145	-982.210	-858.547
02		02 Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte			
03		03 Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-125.100	-89.300	-129.057
04		04 Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen			
05		05 Steuern und steuerähnliche Erträge, Erträge aus gesetzlichen Umlagen			
06		06 Erträge aus Transferleistungen			
07		07 Erträge aus Zuweisungen u Zuschüssen für laufende Zwecke u allgemeine Umlagen			-5.731
08		08 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-258.000	-262.500	-256.733
09		09 Sonstige ordentliche Erträge	-88.390	-81.890	-80.306
10		10 SU der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-1.324.635	-1.415.900	-1.330.375
11		11 Personalaufwendungen	91.642	101.142	120.141
12		12 Versorgungsaufwendungen	6.873	7.586	7.944
13		13 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	517.168	504.735	514.868
14		14 Abschreibungen (AfA)	829.000	832.000	860.017
15		15 Aufwend für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzausgaben			
16		16 Steueraufwendungen und Aufwend aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen			
17		17 Transferaufwendungen			
18		18 Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.145	18.945	19.007
19		19 SU der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	1.472.828	1.464.408	1.521.977
20		20 SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ 19)	148.193	48.508	191.602
21		21 Finanzerträge			
22		22 Zinsen und ähnliche Aufwendungen			
23		23 SU Finanzergebnis (Pos 21 - 22)			
24		24 Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10 + 21)	-1.324.635	-1.415.900	-1.330.375
24A		25 Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19 + 22)	1.472.828	1.464.408	1.521.977
24B		26 SU Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./ 25)	148.193	48.508	191.602
25		27 Außerordentliche Erträge	-50.000	-50.000	-168
26		28 Außerordentliche Aufwendungen			926
27		29 SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ 28)	-50.000	-50.000	758
28		30 SU Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	98.193	-1.492	192.361
29		31 Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen	-174.000	-246.000	
30		32 Kosten aus internen Leistungsbeziehungen	555.150	406.000	267.003
31		33 SU Ergebnis d internen Leistungsbeziehungen	381.150	160.000	267.003
32		34 SU Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W_ERTHH6	479.343	158.508	459.363

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
A	Gemeinde Wald-Michelbach - Haushaltsplan				
C	Gesamtergebnishaushalt mit Angabe von wichtigen				
D	Sachkonten zur Erläuterungen der Kontensummen				
01	Privat-Rechtliche Leistungsentgelte	-853.145	-982.210	-777.217	-858.547
5000290	U-erlös - Entgelt Bauhof-LuL - von Sonst				-124
5003000	Umsatzerlöse - Miete Wohnung (Wohnhäuser)	-119.860	-211.755	-115.025	-121.409
5003010	U-erlös - Miete DGH-MZH (Gemeinschaftsraum-Halle)		-50		
5003020	U-Miete-Pacht Gebäude (Laden, Kiosk, Gastst / BgA)	-111.800	-122.550	-95.847	-67.883
5003090	U-Miete-Pacht Sonst (Raum, Garage, Stellp, Dach)	-18.035	-23.405	-17.607	-21.742
5004000	U-erlös - Pacht Erbbau- u Überlassungs-Recht	-150	-150	-119	-157
5004010	U-erlös - Pacht Grundstücke (unbebaut / Law, Fow)	-23.300	-19.300	-22.163	-29.338
5004011	U-erlös - Pacht Grundstücke (Windpark)	-580.000	-550.000	-526.456	-617.894
5004040	Umsatzerlös - Pacht Glascontainer		-55.000		
02	Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte				
03	Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-125.100	-89.300	-186.774	-129.057
5484099	Kostenerstatt Personal - SozVers - LOGA	-300	-300		-484
5487000	Kostenerstatt von privaten Unternehmen	-9.500	-9.500	-9.420	-9.420
5490110	Ko-erstatt - FFW Hilfeleistungseinsätze		-500		
04	Bestandsveränderung ua aktivierte Eigenleistungen				
05	Steuern, steuerähnliche Erträge u gesetzliche Umlagen				
06	Erträge aus Transferleistungen				
07	Erträge aus Zuweisungen, Zuschüssen, Umlagen (Iff)				-5.731
5427000	Zusch für Iff Zweck v privaten Unternehmen				-5.731
08	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-258.000	-262.500		-256.733
5460099	Ertrag Auflös SOPO - Zuschuss KonjunkturP 2009 (T)	-1.000	-1.000		-925
5460100	Ertrag Auflös SOPO - Sonst öff Bereich (Invest)	-244.000	-244.000		-238.601
5461000	Ertrag Auflös SOPO - Sonst nicht-öff Bereich (Inv)	-13.000	-17.500		-17.207
09	Sonstige ordentliche Erträge	-88.390	-81.890	-91.126	-80.306
5300100	Nebenerlöse aus Vermiet-Verpacht (Hausgebühr)	-86.710	-80.210	-90.255	-79.320
5399010	Sonst Erträge - Einspeisevergü Photovolta (eig Anl)	-1.650	-1.650	-870	-986
10	Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-1.324.635	-1.415.900	-1.055.117	-1.330.375
11	Personalaufwendungen	91.642	101.142	201.194	120.141
12	Versorgungsaufwendungen	6.873	7.586	13.317	7.944
13	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	517.168	504.735	544.075	514.868
6000120	Aufw f Ankauf v Pflanzmat - Grünanlagen, Forst uä	150	150		
6010100	Aufw f Büromat - Allgemein (OHNE Papier u Toner)	100	100		59
6019900	Aufw f Verbrauchsmat (Büro, Unterricht) - Sonst	200	700		27
6029900	Aufw f Hilfsstoffe - Sonst (Schrauben, Chemie ua)	1.400	1.600	214	277
6030100	Aufw Verbrauchs- u Klein-Werkzeug (Bohrer uä<150€)	600	600	136	129
6030300	Aufw f Betriebsstoffe (Öl, Löschschaum, Lampe ua)	750	850	383	225
6051000	Aufw f Energie - Strom-Betrieb u Allg	64.120	56.400	50.054	66.109
6051010	Aufw f Energie - Strom-Heizung	2.950	2.450	2.490	2.242
6052000	Aufw f Energie - Gas	27.500	27.500	32.231	23.036
6054000	Aufw f Energie - Heizöl	63.000	70.500	51.239	58.467
6061000	Mat Inst - Gebäude (Bauunt-Eimer/Pinsel/Farbe ua)	11.700	13.000	17.195	13.464
6061050	Mat Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	10.050	11.250	4.177	8.469
6061100	Mat Inst - Außenanlagen (auch Bachlauf)	1.250	1.450	1.836	624
6063000	Mat Inst u Rep - Einrichtung, Ausstattung ua	550	350	11.543	
6063100	Mat Inst u Rep - Masch, Gerät, Werkz (Ersatz)	250	250	1.089	
6070010	Aufw f Berufskleidung, Arbeitsschuttmittel uä				28

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
6081000	Aufw f Reinigungsmat (auch Putzmittel, Besen uä)	200		393	
6101000	Aufw f Fremd-Erzeugnisse u andere Umsatzleistung	2.050	2.100	1.403	2.705
6120300	Aufw f allg Vermessung, Grenzfeststellung uä	500	500	881	682
6120500	Aufw f Sachverständige, Gutachten uä	2.200	2.300	6.686	3.039
6161000	Fremd-Inst - Gebäude (Bauunterhalt)	13.850	16.200	43.479	23.604
6161050	Fremd-Inst - Haustechnik (Heiz, San, Elektro ua)	12.950	14.750	24.076	38.049
6162100	F-Inst-Tech Anl in Betr-Gebäu (Fahrstu, SBad, Tel)	3.250	4.050	6.886	3.378
6163000	F-Insthalt - Einrichtung u Ausstattung	200	200		
6163100	F-Insthalt - Masch, Gerät, Werkzeug	100	100		
6165500	F-Insth - Grünflächen, Friedhofsanl ua Infrastrukt	7.300	9.100	7.699	10.021
6166100	F-Aufw für WARTUNG - Alles (Kfz, Masch, Techn ua)	21.550	25.150	14.620	20.448
6167630	Frem-Aufw für Kanal-Untersuch (TV ua)			1.898	
6171000	Sonst Aufw für Fremdensorgung - Allg	300	350	277	205
6171020	Sonst Aufw für Abfall - Anlagen, Friedh ua				18
6173010	So Aufw f Fremd-Reinig - Gebäude u Räume	3.500	1.000	3.760	779
6179700	Sonst bez Leist - Grundbesitzabg (WaAbwMü)	70.308	55.390	73.035	68.291
6179800	Sonst bez Leist - Schornst-Feger - Kehren u Prüf	5.180	4.930	5.337	4.048
6179900	Andere Sonst bezog Leist (soweit nicht direkt)	1.700	700	4.043	742
6701100	Aufw f Miete f Tankanlagen (Gas ua)	1.050	1.200	695	700
6701300	Aufw f Miete f tech Anlag u Einricht (Telefon ua)	18.760	21.460	10.803	8.463
6702000	Aufw f Pacht f Grundstücke (auch Erbbau)	60	60	60	60
6702100	Aufw f GestattVertrag, Nutzung, Durchleitung	100	100	100	100
6720100	Aufw f Lizenz - Sonst (Software ua)				189
6771000	A f Prüf, Re-Schutz, Re-Berat, Sachverst, Gericht	500	600	35	225
6791000	Aufw f EDV - Wart- Miete, Hard- u Softw, Einstell		500		
6832000	Aufw für Telefon - Festnetz u Mobil	600	600	475	570
6900100	Aufw f Vers-Beitr - Gebäude-Versicherung	53.990	52.445	53.185	51.217
6920000	Aufw für Schadensersatzleistung				1.100
14	Abschreibungen (AfA)	829.000	832.000	519	860.017
15	Aufwend für Zuweisungen, Zuschüsse ua				
16	Aufwend für Steuern einschl gesetzliche Umlagen				
17	Transferaufwendungen				
18	Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.145	18.945	26.730	19.007
7020000	Grundsteuer für GemGrundst - unbebaute (A)	700	4.600	647	4.587
7020200	Grundsteuer für GemGrundst - bebaute (B)	16.445	6.245	15.162	6.401
7020300	Grundsteuer für GemGrundst - unbebaute (B)	11.000	8.100	10.921	8.018
19	Summe der ordentl Aufwendungen (Pos 11 - 18)	1.472.828	1.464.408	785.835	1.521.977
20	Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./. 19)	148.193	48.508	-269.282	191.602
21	Finanzerträge				
22	Zinsen und ähnliche Aufwendungen				
23	Finanzergebnis (Pos 21 - 22)				
24	Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr 10+Nr 21)	-1.324.635	-1.415.900	-1.055.117	-1.330.375
25	Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr 19+Nr 22)	1.472.828	1.464.408	785.835	1.521.977
26	Ordentliches Ergebnis (Nr 24 ./. Nr 25)	148.193	48.508	-269.282	191.602
27	Außerordentliche Erträge	-50.000	-50.000		-168
5910100	Ertr aus Veräuß v unbebauten Grundstücken	-50.000	-50.000		
5989000	Sonst periodenfremde Erträge - Gesamt				-168
28	Außerordentliche Aufwendungen			3.611	926
7941200	Verlust aus Abgang v Sachanlagen			3.481	
29	Außerordentliches Ergebnis (Pos 25 ./. 26)	-50.000	-50.000	3.611	758

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Gemeinde Wald- Michelbach



Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2025	Ergebnis 2024
30	Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	98.193	-1.492	-265.671	192.361
31	Erlöse der internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-174.000	-246.000		
9571000	KLR Erlöse Liegenschaft-Gebäudekosten - 0128	-174.000	-246.000		
32	Kosten der internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	555.150	406.000	244.518	267.003
9671000	KLR Kosten Liegenschaften - Gebäude - 0128	34.000	54.500		
9681000	KLR Kosten Bauhof - Dienstleistungen - 012711		167.400		92.257
9690000	KLR Kosten Kalkulatorische Zinsen - 16121001	184.000	184.000		
33	Saldo der internen Leistungsbeziehungen	381.150	160.000	244.518	267.003
34	Jahresergebnis nach internen Leistungsbeziehungen W MU 18SK1	479.343	158.508	-21.153	459.363

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilergebnishaushalt Produkt 0128 Zentrale Gebäudewirtschaft u Grundstücke (GB VI)



Gemeinde Wald- Michelbach

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

Nr.		Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 2024
00		Teilergebnisrechnung GuV mit KLR-ILV			
01		Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-853.145	-982.210	-858.547
02		Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte			
03		Kostenersatzleistungen und -erstattungen	-125.100	-89.300	-129.057
07		Erträge aus Zuweisung u Zuschüssen f lfd Zwecke u allg Umlagen			-5.731
08		Erträge aus Auflösung v Sonderposten bei Investitionen	-258.000	-262.500	-256.733
09		Sonstige ordentliche Erträge	-88.390	-81.890	-80.306
10		Summe der ordentlichen Erträge (Pos 1 - 9)	-1.324.635	-1.415.900	-1.330.375
11		Personalaufwendungen	91.642	101.142	120.141
12		Versorgungsaufwendungen	6.873	7.586	7.944
13		Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	517.168	504.735	514.868
14		Abschreibungen	829.000	832.000	860.017
18		Sonstiger ordentlicher Aufwand	28.145	18.945	19.007
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Pos 11-18)	1.472.828	1.464.408	1.521.977
20		SU Verwaltungsergebnis (Pos 10 ./ Pos 19)	148.193	48.508	191.602
23		SU Finanzergebnis (Pos 21 - Pos 22)			
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 + Nr. 21)	-1.324.635	-1.415.900	-1.330.375
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr.19+Nr.22)	1.472.828	1.464.408	1.521.977
26		Ordentliches Ergebnis (Nr.24./ Nr.25)	148.193	48.508	191.602
27		Außerordentliche Erträge	-50.000	-50.000	-168
28		Außerordentliche Aufwendungen			926
29		SU Außerord Ergebnis (Pos 27 ./ Pos 28)	-50.000	-50.000	758
30		Jahresergebnis vor interner Leistungsbeziehung	98.193	-1.492	192.361
31		Erlöse aus internen Leistungsbeziehungen (Entlastung)	-174.000	-246.000	
9571000		KLR Erlöse Liegenschaft - 0128 - Gebäudekost	-174.000	-246.000	
32		Kosten aus internen Leistungsbeziehungen (Belastung)	555.150	406.000	267.003
9618000		KLR Kosten Gemeinkosten Kopie u Druck - 012035	350	100	350
9671000		KLR Kosten Liegenschaften-0128 - Gebäudekost	34.000	54.500	
9681000		KLR Kosten Bauhof Dienstleistungen - 012711		167.400	92.257
9690000		KLR Kosten Kalkulatorische Zinsen - 161210-1	184.000	184.000	
33		Ergebnis interne Leistungsbeziehung	381.150	160.000	267.003
34		Jahresergebnis nach interner Leistungsbeziehung W_M18ILV	479.343	158.508	459.363

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

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

Position	Bezeichnung / Erläuterung	Betrag / €
	<u>Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke</u> Aufstellung über das Gemeindegrundvermögen Siehe im Vorbericht "Aufstellung über bebaute und unbebaute Grundstücke" Bestand an Anwesen / Objekten 67 (siehe auch 1.4 im Vorbericht) Bestand an Wohnungen 38	
10 + 29 + 31	Gesamt-Erträge (incl. Außerordentliche Erträge) 2025 - 1.711.900,00 € 2024 - 1.331.133,00 € 2023 - 1.095.782,95 €	1.548.635,00
19 + 32	Gesamt-Aufwendungen 2025 - 1.870.408,00 € 2024 - 1.788.980,00 € 2023 - 1.689.104,59 €	2.027.978,00
	Defizit 2025 - 158.508,00 € Defizit 2024 - 457.847,00 € Defizit 2023 - 593.321,64 € Defizit	479.343,00

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Teilfinanzhaushalt Produkt 0128 Zentrale Gebäudewirtschaft u Grundstücke (GB VI)



Gemeinde Wald- Michelbach

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

		Haushaltsansatz			Investitions- und Investitionsförderungsmaßnahmen		
Nr.	Bezeichnung	2026	Verpflichtungs-ermächtigungen	2025	Ergebnis des Jahresab-schlusses 2024	Gesamt-auszahlungs-bedarf	davon bisher bereitgestellt
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20	+ Einz. aus Investitionszuweis. und =zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	300.000		141.000	19.387		
21	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	50.000		50.000			
22	+ Einz. aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
31	+ Einz. aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen						
	Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	350.000		191.000	19.387		
24A	- Ausz. aus gewährten Investitionszuweisungen und -zuschüssen					-25.000	-25.000
24	- Ausz. für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden				-48.855	-378.639	-378.639
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.246.000		-360.000	-739.738	-13.475.172	-12.800.172
26	- Ausz. für Investitionen in das sonst. Sachanlagevermögen und immat. Anlagever.	-1.000			-56.203	-56.597	-53.597
27	- Ausz. für Investitionen in das Finanzanlagevermögen Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
32	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergl. Vorgängen für Investitionen						
	Summe	-1.247.000		-360.000	-844.796	-13.935.408	-13.257.408
	Saldo (Einzahlungen ./ Auszahlungen) W_M11	-897.000		-169.000	-825.409	-13.935.408	-13.257.408

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Erläuterungstext Finanzhaushalt	Produkt-Nr. 0128
---------------------------------	------------------

Konten	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz / €	
	<u>Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke</u> Die Investitionen für Gebäude werden innerhalb der "Zentralen Gebäudewirtschaft und Grundstücke" ("0128") dargestellt		
3600110	Ludwigstraße 162 - Sanierung Geb./WC/Durchbruch (Bundesförderung)	160.000,00	
3601010	FW Schönmattehdg HDG - FW-Haus / Umbau / Anbau (Landesförderung)	140.000,00	
	Gesamt	300.000,00	

Konten	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Ansatz / €	VE / €
	<u>Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke</u> Auf folgende, wesentliche Investitionen ist hinzuweisen:		
0951011	Ludwigstraße 162 - Sanierung Geb./WC/Durchbruch	200.000,00	
0951011	Rudi-Wünzer-Straße 33 - Musikpavillion Dach/Decke	75.000,00	
0951601	Kiga Aschbach - Sanierung Heizung/Konzept	60.000,00	
0951301	MZH Kreidach - Sanierung Boden/Dach/Geländer	70.000,00	
0951301	Haus des Gastes - Sanierungskonzept	200.000,00	
0951401	FW Schönmattehdg HDG - FW-Haus / Umbau / Anbau (Landesförderung)	500.000,00	
	Gesamt-Investitionen	1.247.000,00	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionen - Produkt 0128 Zentrale Gebäudewirtschaft u Grundstücke (GB VI)							
Gemeinde Wald- Michelbach							
Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
012810-90	Zentr Gebäudew - bewegl Verm/BGA/GWG	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
26	26 Anzahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
012828-01	Schwalbengasse 40 - Anbau Treppe / Renovierung				-150.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen				-150.000		
012834-01	Gaderner Straße 50 - Sanierung Boden/Türen	-25.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000					
012848-02	In der Gass 18 - Vorplanung	-25.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000					
012851-02	Ludwigstraße 162 - Sanierung Geb./WC/Durchbruch	-40.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	160.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000					
012852-01	FW W-bach - Stützwand/Notausstieg/Schild	-15.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.000					
012853-02	Rudi-Wünzer-Str 33 - Muskpavillon Dach/Decke	-75.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.000					
012858-01	Kiga Aschbach - Sanierung Heizung/Konzept	-60.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-60.000					
012861-01	DGH Affolterbach - Gesamtkonz./DGH/Kiga/FFW	-25.000		-25.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000		-25.000			
012865-01	MZH Kocherbach - Sanierung Heizung/Konzept	-10.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000					
012866-02	MZH Kreidach - Sanierung Boden/Geländer/Dach	-70.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.000					
012867-01	Haus des Gastes - Sanierungskonzept	-200.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-200.000					
012867-03	FW Schönmatenweg HDG - FW-Haus / Umbau / Anbau	-360.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	140.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000					
012868-02	FW Siedelsbrunn - Gebäude, Gerätehaus und Carport	-16.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.000					
012870-01	Rudi-Wünzer-Halle - Konzept/Heizung/Duschen	-25.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000					
012872-01	Rathaus - Energetische Sanierung			-100.000	-400.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen			-100.000	-400.000		
	Gesamtsumme Auszahlungen	-1.247.000		-126.000	-551.000	-1.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	300.000					
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand						
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag						
	Gesamtsumme	-947.000		-126.000	-551.000	-1.000	

Haushaltsplan 2026

Verpflichtungsermächtigungen

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

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan des Jahres ¹	Voraussichtliche Auszahlungen ^{2,3}				
	1 000 EUR				
1	2027 2	2028 3	2029 4	2030 5	2031 6
2026					
2025					
2024					
2023					
Summe					
<u>Nachrichtlich</u>					
In der Ergebnis- und Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen	2.600	1.150	1.150		

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

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

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

Haushaltsplan 2026

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand
der Verbindlichkeiten (Schulden)**

Haushaltsplan 2026
Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten (Schulden)
mit Haushalts- und Kasseneinahmeresten

Art		Stand 01.01.2025 Beginn Vorjahr €	- voraussichtlich - Stand 01.01.2026 Beginn HH-Jahr €	- voraussichtlich - Stand 31.12.2026 Ende HH-Jahr €
1.	Verbindlichkeiten aus Anleihen	0,00	0,00	0,00
2.	Verbindlichkeiten aus Krediten			
2.1	Bund	0,00	0,00	0,00
2.2	Land / Investitionsfonds Abt. B	1.447.500,00	1.282.500,00	1.087.500,00
2.2.1	Konjunktur-Programm 2009 - Bund / Land	454.447,59	425.549,20	396.650,81
2.2.2	KIP - Bund / Land	268.192,65	250.711,51	235.930,37
2.3	Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00
2.4	Zweckverbände	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonstiger öffentlicher Bereich	0,00	0,00	0,00
2.6	Kreditmarkt (incl. KfW + Investitionsfonds C + Wasser / Abwasser)	9.421.974,51	8.500.011,98	7.789.816,34
2.7	Verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00	0,00
Summe Vertragsbestand:		11.592.114,75	10.458.772,69	9.509.897,52
Verbindlichkeiten Pro-Kopf		1.108,76	1.000,36	909,60
EWO-Stand 31.12.2024: 10.455				
2.8	Krediteinnahmereste			
	- Restkreditaufnahme / HER 2024	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
	- Restkreditaufnahme / HER 2025	0,00	2.225.000,00	2.225.000,00
2.9	Kreditermächtigung 2026	0,00	0,00	5.380.000,00
3.	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
Summe:		12.792.114,75	13.883.772,69	18.314.897,52
4.	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kredit- aufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
4.1	Leasing	17.853,00	22.722,00	22.375,00
4.2	Sonstige	0,00	0,00	0,00
Summe:		12.809.967,75	13.906.494,69	18.337.272,52
5.	Verbindlichkeiten der Sondervermögen mit Sonderrechnung			
5.1	aus Krediten	0,00	0,00	0,00
5.2	aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
6.	Vorübergehende Inanspruchnahme von flüssigen Mitteln aus Sonderrücklagen für andere Zwecke	0,00	0,00	0,00
7.	Anteilige Schulden des Abwasserverbandes "Überwald" (71,4719 v.H. / EWO 31.12.2024)	2.440.931,40	3.460.120,70	4.330.334,00
8.	Anteilige Schulden aus der Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen / Ikbis Breitband	0,00	0,00	0,00
9.	Langfristige Mietverträge und Verpflichtungen aus ÖPP-Verträgen	0,00	0,00	0,00
Gesamtstand Verbindlichkeiten		15.250.899,15	17.366.615,39	22.667.606,52
Gesamt-Verbindlichkeiten Pro-Kopf		1.458,72	1.661,08	2.168,11

Haushaltsplan 2026

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand
der Rücklagen und Rückstellungen**

Haushaltsplan 2 0 2 6

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Rückstellungen

Art	Stand 01.01.2025 Beginn Vorjahr €	- voraussichtlich - Stand 01.01.2026 Beginn HH-Jahr €	- voraussichtlich - Stand 31.12.2026 Ende HH-Jahr €
1. Rücklagen / Sonderrücklagen			
1.1 Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	4.534.621,96	6.032.523,35	5.382.523,35
1.2 Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	5.596.457,69	5.789.901,71	5.989.501,71
1.3 Sonderrücklagen	0,00	0,00	0,00
1.4 Stiftungskapital	0,00	0,00	0,00
Summe der Rücklagen	10.131.079,65	11.822.425,06	11.372.025,06

Art	- voraussichtlich -		
	Stand 01.01.2025 Beginn Vorjahr €	Stand 01.01.2026 Beginn HH-Jahr €	Stand 31.12.2026 Ende HH-Jahr €
2. Rückstellungen			
2.1 Rückstellungen für Pensions- verpflichtungen auf Grund von beamtenrecht- oder vertrag- lichen Ansprüchen (davon durch Mittel der Versorgungsrücklage nach HVersRückIG gedeckt)	4.628.810,00 (189.841,67)	5.118.981,00 (200.000,00)	5.254.778,00 (207.000,00)
2.2 Rückstellungen aus Beihilfe-Ver- pflichtungen gegenüber Versor- gungs-Empfängern, Beamten und Arbeitnehmern	929.453,00	929.301,00	929.752,00
2.3 Rückstellungen aus Bezüge- und Entgeltzahlungen für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitar- beit und ähnlichen Maßnahmen	0,00	0,00	0,00
2.4 Rückstellungen für im Haus- haltsjahr unterlassene Aufwen- dungen für Instandhaltung, die im folgenden Haushaltsjahr nachgeholt werden sollen	0,00	0,00	0,00
2.5 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge von Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00
2.6 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00
2.7 Rückstellungen für unbestimmte Aufwendungen für Umlagen nach dem Finanzausgleich- gesetz und für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00	0,00
2.8 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürg- schaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00	0,00
2.9 Rückstellungen für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften	0,00	0,00	0,00
2.10 Sonstige Rückstellungen	539.439,25	515.382,80	502.911,83
Summe der Rückstellungen	6.097.702,25	6.563.664,80	6.687.441,83

Haushaltsplan 2026

**Übersicht über den voraussichtlichen Stand
des Anlagevermögens (Anlagenspiegel)**

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

31.12.2024

Anlagevermögen	Gesamte Anschaffungs-/Herstellungskosten am Beginn des Haushaltsjahres	Zugänge zu AK/HK des Haushaltsjahres	Abgänge zu AK/HK des Haushaltsjahres	Umbuchungen zu AK/HK des Haushaltsjahres + / -	Zuschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen des Haushaltsjahres	Abschreibungen kumuliert bis 31.12.2024	Stand am Ende des Haushaltsjahres 31.12.2024	Stand am Ende des Vorjahres
		+	-		+		-	(2+3-4+5+6-8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1. Immaterielle Vermögensgegenstände									
1.1 Konzessionen, Lizenzen und ähnliche Rechte	186	20	0	0	0	28	111	95	102
1.2 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	4.311	0	0	0	0	111	3.177	1.134	1.245
Summe 1.	4.497	20	0	0	0	138	3.288	1.229	1.347
2. Sachanlagevermögen									
2.1 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.452	110	30	0	0	0	0	2.532	2.452
2.2 Bauten, einschließlich Bauten auf fremden Grundstücken	44.549	88	1	657	0	911	14.622	30.671	30.838
2.3 Sachanlagen im Gemeingebrauch, Infrastrukturvermögen	61.689	137	2	813	0	1.335	22.021	40.617	41.003
2.4 Anlagen und Maschinen zur Leistungserstellung	1.530	44	0	0	0	44	1.276	298	298
2.5 Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.333	487	64	1	0	498	6.136	2.622	2.638
2.6 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	2.548	2.825	0	1.471	0	0	0	3.902	2.548
Summe 2.	121.101	3.691	96	0	0	2.788	44.055	80.641	79.777
3. Finanzanlagevermögen									
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	1.226	5	0	0	0	0	0	1.231	1.226
3.2 Ausleihungen an verbundene Unternehmen	573	0	31	0	0	0	0	542	573
3.3 Beteiligungen	26	0	0	0	0	0	0	26	26
3.4 Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	528	15	0	0	0	0	0	542	528
3.6 Sonstige Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Summe 3.	2.353	20	31	0	0	0	0	2.342	2.353
4. Sparkassenrechtliche Sonderbeziehungen	11.972	0	0	0	0	0	0	11.972	11.972
Gesamtsumme (1. bis 4.)	139.922	3.731	66	0	0	2.926	47.342	96.184	95.449

Haushaltsplan 2026

Stellenplan

A n l a g e

zur

Haushaltssatzung und zum Haushaltsplan 2 0 2 6

der Gemeinde Wald-Michelbach

Stellenplan 2 0 2 6

Stand 01. Januar 2026

Stellenplan

Teil A:

Beamte

Blatt 1

Teil- haushalt	Bezeichnung Geschäftsbereich	Besoldungsgruppen nach dem Hessischen Besoldungsgesetz													Beamte zusam- men 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
		B	höherer Dienst A					gehobener Dienst A					mittlerer Dienst A	einfacher Dienst A				
		2	16	15	14	13	13	12	11	10	9	9	8-5	5-1				
I	<u>Zentrale Dienste</u>																	
011052	Gemeindegremien	1													1	1	1	
012010	Allgemeine Verwaltung Amtsleitung							1	1						2	2	2	
012050	Personalwesen, Personalservice																	
II	<u>Bürgerservice</u>																	
022010	Staatliches Ordnungsamt Amtsleitung GB II							1							1	1	1	
III	<u>Planen, Bauen und Umwelt</u>																	
012310	Städtebauliche Planung							1							1	1	1	
IV	<u>Finanzen, Kasse und EDV</u>																	
012410	Haushalt / Finanzierung / Beitragsveranlagung							1							1	1	1	
012422	Anlagenbuchhaltung																	
V	<u>Bauhofbetrieb u. Fuhrpark</u>																	
VI	<u>Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke</u>																	
012810	Zentrale Gebäudewirtschaft - Verwaltung																	
Fortsetzung Blatt 2																		
Stellenplan 2026		1	-	-	-	-	-	4	1	-	-	-	-	-	6	-	-	
Stellenplan 2025		1	-	-	-	-	-	4	1	-	-	-	-	-	-	6	-	
Am 30.06.2025 besetzten Stellen		1	-	-	-	-	-	4	1	-	-	-	-	-	-	-	6	

Stellenplan

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

Blatt 2

Teil- haushalt	Bezeichnung Geschäftsbereich	Entgeltgruppe nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD)																Ausbildung	Praktikum	Freie Vereinbar.	Beschäftigte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
		15 / 14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1							
I	<u>Zentrale Dienste und Verwaltungsservice</u>																							
011052	Gemeindegremien							1													1	1	1	
012010	Zentrale Dienste - Allgemeine Verwaltung									1		1,5									2,5	2	2	
012020	Bürger-Informationsstelle									0,5		0,5									1	1	1	
012030	Rathausbetrieb / Hausmeister u. Reinigung											1				1,5					2,5	2,5	2,5	
012050	Personalwesen u. -service							1		0,5											1,5	1,5	1,5	
012060	Personalwesen / Aus- und Fortbildung																	3			3	3	1	
012810	Zentrale Gebäudewirtschaft - Verwaltung					1				1		1									3	3	2	
065010	Förderung der Schulen / Medieninformationszentrum							0,5													0,5	0,5	0,5	
0821	Waldschwimmbad									1	1								1,5		3,5	3,5	3,5	Kassen- und Reinigungsdienst für die Dauer der Badesaison
II	<u>Bürgerservice</u>																							
022010	Staatliches Ordnungsamt									2,5											2,5	2,5	2	
022111	Kommunalpolizei - Ordnungspolizei									2											2	2	2	
022150	Verkehrswesen - Staatliche KFZ-Zulassung											0,5									0,5	0,5	0,5	
022210	Staatl. Einwohnermeldeamt											2									2	2	2	
																								Fortsetzung Blatt 3

Stellenplan

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

Blatt 3

Teil- haushalt	Bezeichnung Geschäftsbereich	Entgeltgruppe nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD)																Ausbildung	Praktikum	Freie Vereinbar.	Beschäftigte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
		15 / 14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1							
022250	Staatliches Standesamt								1,5												1,5	1,75	1,5	
051010	Sozialamt																							
051040	Staatliches Rentenamt									0,5											0,5	0,5	0,5	
133010	Friedhofs- und Bestattungswesen									0,5											0,5	0,5	0,5	
III	<u>Planen, Bauen und Umwelt</u>																							
0123	Planen, Bauen, Umwelt mit Amtsleitung				1	3				0,5											4,5	4,5	3,5	
IV	<u>Finanzen, Kasse und EDV</u>																							
012410	Finanzen und Haushalt				1			2		1		1									5	5	5	
012430	Kassen- und Rechnungsverwaltung						1	1													2	3	2	
012450	EDV					0,75															0,75	0	0	
062010	"Heinrich-Schlerf-Kita" W'bach Wirtschaftsb. + Reinigung														1,5				0,5	2	2	2	2	
062050	Kita "Glückszauber" Wirtschaftsb. + Reinigung																1,5		0,5	2	2	2	2	
062020	Kindergarten Affolterbach Reinigungsdienst																		0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
062030	Kindergarten Aschbach Reinigungsdienst																		0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	
062040	Kindergarten Siedelsbrunn Reinigungsdienst																		0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	

Fortsetzung Blatt 4

Stellenplan

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

Blatt 4

Teil- haushalt	Bezeichnung Geschäftsbereich	Entgeltgruppe nach dem Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD)																Ausbildung	Praktikum	Freie Vereinbar.	Beschäftigte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
		15 / 14	13	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1							
V	<u>Bauhofbetrieb und Fuhrpark</u>																							
012710	Gemeindebauhof-Leitung, Verwaltung und Betrieb				1					1,5	11	8,5								0,5	22,5	22,5	22,5	
113010	Wasserversorgung					1					4	1									6	6	5	
VI	<u>Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke</u>																							
012870	"Rudi-Wünzer-Sport- und Kulturhalle" Wald-Michelbach												0,5								0,5	0,5	0,5	19,5 Wochenstunden
0810	Großraumturnhalle d. Kreises Schulturnhalle ÜWG/EBS												0,5		0,5						0,5 0,5	0,5 0,5	0,5 0,5	15 Wochenstunden 20 Wochenstunden
012852	Feuerwehr-Haus W'bach																			0,25	0,25	0,25	0,25	
012861	DGH Affolterbach																			0,5	0,5	0,5	0,5	bis 14 Wochenstunden
012862	MZH Aschbach														0,5						0,5	0,5	0,5	19,5 Wochenstunden
012864	MZH Hartenrod																			0,25	0,25	0,25	0,25	bis 10 Wochenstunden
012865	MZH Kocherbach																			0,25	0,25	0,25	0,25	bis 10 Wochenstunden
012866	MZH Kreidach																			0,25	0,25	0,25	0,25	bis 12 Wochenstunden
012867	"Haus des Gastes"												0,5								0,5	0,5	0,5	22 Wochenstunden
012868	Bürgerhaus Siedelsbrunn																			0,5	0,5	0,5	0,5	bis 15 Wochenstunden
064015	Begegnungszentrum																			0,5	0,5	0,5	0,5	
	<u>Sonstige</u>																							
012450	Digitalisierungsbeauftragter				1																1	1	1	IKZ
Stellenplan 2026		-	-	-	4	5,75	1	5,5	1,5	12,5	16	17	1,5	-	2,5	1,5	1,5	3	-	7	80,25	-	-	
Stellenplan 2025		-	-	-	4	5	1	6,5	-	14,25	15	17,5	1,5	-	2,5	1,5	1,5	3	-	7	-	80,25	-	
Am 30.06.2025 besetzte Stellen		-	-	-	4	4	1	5,5	-	13,5	15	15,5	1,5	-	2,5	1,5	1,5	1	-	7	-	-	73,5	Fortsetzung Blatt 5

Stellenplan

Teil C: Arbeitnehmer des Sozial- und Erziehungsdienstes

Blatt 5

Teil- haushalt	Bezeichnung Geschäftsbereich	Entgeltgruppe nach dem TVöD-SuE														Ausbildung	Praktikum	Freie Vereinbar.	Beschäftigte zusammen 2026	Zahl der Stellen nach dem Stellenplan 2025	Zahl der am 30.06.2025 tatsächlich besetzten Stellen	Vermerke Erläuterungen
		18 / 17	16	15	14	13	12	11 b	11 a	10	9	8b	8a	7	4-2							
062010	"Heinrich-Schlerf- Kindertagesstätte" W'bach Pädagogischer Bereich		1			1							12,5						14,5	14,5	12,75	
062050	Kindertagesstätte "Glückszauber" Pädagogischer Bereich			1		1							12,25						14,25	14,25	10,75	
062020	Kindergarten Affolterbach Pädagogischer Bereich					1							4						5	5	4,75	
062030	Kindergarten Aschbach Pädagogischer Bereich					1							3,75						4,75	4,75	4	
062040	Kindergarten Siedelsbrunn Pädagogischer Bereich										1		2						3	3	2,75	
062090	Naturkindergarten Pädagogischer Bereich										1		2						3	3	3	
062010 - 062040	Ausbildungsstellen / Praktikanten Anerkennungsjahr															2	3		5	5	3	
064010	Gemeinwesenarbeit (früher Jugendbetreuung)							1	0,5										1,5	1,5	1,5	
	FSJ / BFD (Kita, Kiga, Bauhof, Begegnungszentrum)																	5	5	5	4	
Stellenplan 2026		-	1	1	-	4	-	1	0,5	-	2	-	36,5	-	-	2	3	5	56	-	-	
Stellenplan 2025		-	1	1	-	4	-	1	0,5	-	2	-	36,5	-	-	2	3	5	-	56	-	
Am 30.06.2025 besetzten Stellen		-	1	1	-	3	-	1	0,5	-	2	-	31	-	-	1	2	4	-	-	46,5	Fortsetzung Blatt 6

Stellenplan

Teil D:

Zusammenstellung

Blatt 6

Teilhaus- halt	Bezeichnung Geschäftsbereich	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	
I	<u>Zentrale Dienste</u>										
011052	Gemeindegremien	1	1	2	1	1	2	1	1	2	
012010	Zentrale Dienste, Allgemeine Verwaltung	2	2,5	4,5	2	2	4	2	2	4	
012020	Bürger - Informationsstelle	-	1	1	-	1	1	-	1	1	
012030	Rathausbetrieb / Hausmeister u. Reinigung	-	2,5	2,5	-	2,5	2,5	-	2,5	2,5	
012050	Personalwesen, Personalservice	-	1,5	1,5	-	1,5	1,5	-	1,5	1,5	
012060	Personalwesen / Aus- und Fortbildung	-	3	3	-	3	3	-	1	1	
064010	Gemeinwesenarbeit	-	1,5	1,5	-	1,5	1,5	-	1,5	1,5	
065010	Förderung der Schulen / Medieninformationszentrum	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
0821	Waldschimmbad	-	3,5	3,5	-	3,5	3,5	-	3,5	3,5	
II	<u>Bürgerservice</u>										
022010	Staatliches Ordnungsamt	1	2,5	3,5	1	2,5	3,5	1	2	3	
022110	Kommunalpolizei - Ordnungspolizei	-	2	2	-	2	2	-	2	2	
022150	Verkehrswesen - Staatliche KFZ- Zulassung	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
022210	Staatliches Einwohnermeldeamt	-	2	2	-	2	2	-	2	2	
Fortsetzung Blatt 7											

Stellenplan

Teil D:

Zusammenstellung

Blatt 7

Teilhaus- halt	Bezeichnung Geschäftsbereich	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	
022250	Staatliches Standesamt	-	1,5	1,5	-	1,75	1,75	-	1,5	1,5	
051040	Staatliches Rentenamt	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
133010	Friedhofs- und Bestattungswesen	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
III	<u>Planen, Bauen und Umwelt</u>										
0123	Planen, Bauen und Umwelt	1	4,5	5,5	1	4,5	5,5	1	3,5	4,5	
IV	<u>Finanzen, Kassen und EDV</u>										
012410	Finanzen und Haushalt	1	5	6	1	5	6	1	5	6	
012430	Kassen- und Rechnungsverwaltung	-	2	2	-	3	3	-	2	2	
012450	EDV	-	0,75	0,75	-	-	-	-	-	-	
062010	"Heinrich-Schlerf- Kindertagesstätte" W'bach	-	16,5	16,5	-	16,5	16,5	-	14,75	14,75	
062050	Kindertagesstätte "Unterhalb Pestalozzistr." W'bach	-	16,25	16,25	-	16,25	16,25	-	12,75	12,75	
062020	Kindergarten Affolterbach	-	5,5	5,5	-	5,5	5,5	-	5,25	5,25	
062030	Kindergarten Aschbach	-	5,25	5,25	-	5,25	5,25	-	4,5	4,5	
062040	Kindergarten Siedelsbrunn	-	3,5	3,5	-	3,5	3,5	-	3,25	3,25	
	Natur-Kinderdorf (Planung)	-	3	3	-	3	3	-	3	3	
062010 - 062040	Ausbildungsstellen / Praktikanten	-	5	5	-	5	5	-	3	3	
	FSJ / BFD	-	5	5	-	5	5	-	4	4	

Fortsetzung Blatt 8

Stellenplan

Teil D:

Zusammenstellung

Blatt 8

Teilhaus- halt	Bezeichnung Geschäftsbereich	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterungen
		Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	Beamte	Arbeitnehmer (Teil B + C)	Insgesamt	
V	<u>Bauhofbetrieb- und Fuhrpark</u>										
012710	Gemeindebauhof - Leitung Verwaltung und Betrieb	-	22,5	22,5	-	22,5	22,5	-	22,5	22,5	
113010	Wasserversorgung	-	6	6	-	6	6	-	5	5	
VI	<u>Zentrale Gebäudewirtschaft und Grundstücke</u>										
012810	Zentrale Gebäudewirtschaft - Verwaltung	-	3	3	-	3	3	-	2	2	
012870	"Rudi-Wünzer-Sport- und Kulturhalle W'bach	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
0810	Förderung d. Sports - Großraumturnhalle d. Kreises	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
	Schulturnhalle ÜWG/EBS	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
012852	Feuerwehr-Haus Wamiba	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	
012861	DGH Affolterbach	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
012862	MZH Aschbach	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
012864	MZH Hartenrod	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	
012865	MZH Kocherbach	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	
012866	MZH Kreidach	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	-	0,25	0,25	
012867	"Haus des Gastes"	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
012868	Bürgerhaus Siedelsbrunn	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
064015	Begegnungszentrum	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	0,5	
	<u>Sonstige</u>										
012450	Digitalisierungsbeauftragter	-	1	1	-	1	1	-	1	1	

Fortsetzung Blatt 9

Stellenplan

Teil D:

Zusammenstellung

Blatt 9

	Zahl der Stellen 2026			Zahl der Stellen 2025			Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2025			Erläuterungen
Insgesamt	6	136,25	142,25	6	136,25	142,25	6	120	126	
<u>Nachrichtlich:</u>										
a) Auszubildende in der Gruppe Arbeitnehmer		3	3		3	3		1	1	
b) Auszubildende und Praktikanten (Kita / Kiga)		5	5		5	5		3	3	
c) FSJ / BFD (Kita, Kiga, Bauhof, Begegnungszentrum)		5	5		5	5		4	4	
Insgesamt		13	13		13	13		8	8	

Haushaltsplan 2026

Investitionsprogramm

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
012030-90	Rathaus Ausstattung Tech/Mobiliar/Ank BGA/GWG	-235.000	-223.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-235.000	-223.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
012032-01	Fahrzeug Rathaus - Ersatzbeschaffung	-26.000	-26.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-26.000	-26.000						
012450-90	EDV-Org - Ankauf Hard- / Software / Homepage	-300.570	-260.570	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-300.570	-260.570	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
012731-90	Bauhof - Werkstatt / Tank/Ank bew Verm/GWG/BGA	-34.000	-14.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-34.000	-14.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
012750-01	Bauhof-Fuhrpark - Ersatzbeschaffung	-1.434.000	-916.000	-68.000		-150.000	-150.000	-150.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	126.000	126.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-4.000	-4.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-1.556.000	-1.038.000	-68.000		-150.000	-150.000	-150.000	
012785-90	Bauhof - Sonst bew Verm/Geräte/Masch/ Häcksler/BGA	-263.500	-238.500	-10.000		-5.000	-5.000	-5.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-1.500	-1.500						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-262.000	-237.000	-10.000		-5.000	-5.000	-5.000	
012810-90	Zentr Gebäudew - bewegl Verm/BGA/GWG	-4.000		-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-4.000		-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
012828-01	Schwalbengasse 40 - Anbau Treppe / Renovierung	-150.000					-150.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000					-150.000		
012831-01	Bauhof - Betriebs- Gebäude / Anbau	-9.000	-9.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-5.000	-5.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.000	-4.000						
012834-01	Gaderner Straße 50 - Sanierung Boden/Türen	-50.000	-25.000	-25.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-25.000	-25.000					
012838-03	Kreuzgass - Energetische Sanierung	-260.000	-260.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-260.000	-260.000						
012848-02	In der Gass 18 - Vorplanung	-25.000		-25.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000		-25.000					
012851-02	Ludwigstraße 162 - Sanierung Geb./WC/Durchbruch	-80.000	-40.000	-40.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	250.000	90.000	160.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-330.000	-130.000	-200.000					
012852-01	FW W-bach - Stützwand/Notausstieg/Schild	-3.246.639	-3.231.639	-15.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	847.000	847.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-660.639	-660.639						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.433.000	-3.418.000	-15.000					
012853-02	Rudi-Wünzer-Str 33 - Muskpavillon Dach/Decke	-75.000		-75.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.000		-75.000					
012854-03	Heinr.-Schlerf-Kita - Sanierung Dach	-183.850	-183.850						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	42.000	42.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-218.850	-218.850						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-7.000	-7.000						

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
012854-05	H.-Schlerf-Kita - Innenausst./Pausenzimmer OG	-25.000	-25.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	-25.000						
012855-01	Kita Wald-Michelbach - Neubau/Honorar Bauleitpl.	2.359.542	2.359.542						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	6.809.000	6.809.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.449.458	-4.449.458						
012858-01	Kiga Aschbach - Sanierung Heizung/Konzept	-70.000	-10.000	-60.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.000	-10.000	-60.000					
012861-01	DGH Affolterbach - Gesamtkonz./DGH/Kiga/FFW	-75.000	-25.000	-25.000		-25.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.000	-25.000	-25.000		-25.000			
012862-01	MZH Aschbach - Fluchttür/barrierefr. Zugang	-265.000	-265.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	170.000	170.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-435.000	-435.000						
012865-01	MZH Kocherbach - Sanierung Heizung/Konzept	-20.000	-10.000	-10.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-20.000	-10.000	-10.000					
012866-02	MZH Kreidach - Sanierung Boden/Geländer/Dach	-90.000	-20.000	-70.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-90.000	-20.000	-70.000					
012867-01	Haus des Gastes - Sanierungskonzept	-296.000	-96.000	-200.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-10.000	-10.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-286.000	-86.000	-200.000					
012867-03	FW Schönmatenweg HDG - FW-Haus / Umbau / Anbau	-985.724	-625.724	-360.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	409.637	269.637	140.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.395.361	-895.361	-500.000					
012868-02	FW Siedelsbrunn - Gebäude, Gerätehaus und Carport	-16.000		-16.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.000		-16.000					
012870-01	Rudi-Wünzer-Halle - Konzept/Heizung/Duschen	-1.049.000	-1.024.000	-25.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	1.300.000	1.300.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-389.000	-389.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.960.000	-1.935.000	-25.000					
012872-01	Rathaus - Energetische Sanierung	-630.000	-130.000			-100.000	-400.000		
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-130.000	-130.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-500.000				-100.000	-400.000		
012875-01	Waldschwimmbad - Bäderprogramm / Sanierung	-215.100	-215.100						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	60.000	60.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-5.000	-5.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-226.000	-226.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-44.100	-44.100						
012890-01	Wald-Michelbach - Friedhof Gebäude / Dach	-120.000	-120.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-120.000	-120.000						
022024-01	Zivil- / Bevölkerungsschutz - Sirenen / BtP50	-131.705	-130.705	-1.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	40.000	40.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-1.000		-1.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-106.705	-106.705						

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-64.000	-64.000						
022110-90	Kommunalpol / Verkehrswesen - Einsatz- Fahrzeug	-39.311	-33.311	-6.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	14.000	10.000	4.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-53.311	-43.311	-10.000					
022140-90	Verkehrs- / Ortsschilder-Technik / 30 km/h-Zonen	-214.826	-184.826	-15.000		-5.000	-5.000	-5.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	20.000	20.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-153.689	-153.689						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-41.000	-41.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-40.137	-10.137	-15.000		-5.000	-5.000	-5.000	
024014-01	FW Jugend - Ankauf Maschinen / Geräte	-26.934	-18.934	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-26.934	-18.934	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
024015-90	FW - Atemschutz-Station Zentral W-bach	-119.837	-104.837	-15.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-119.837	-104.837	-15.000					
024016-01	FW - Funk / Umrüstung auf Digitaltechnik	-215.000	-210.000	-5.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	40.000	40.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-255.000	-250.000	-5.000					
024020-03	FW W-bach - Ersatzbeschaffung GW-G/L	-383.000	-383.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	213.000	213.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-596.000	-596.000						
024020-05	FW W-bach - Ersatzbeschaffung ELW	-210.000	-70.000	-140.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	40.000		40.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-250.000	-70.000	-180.000					
024020-90	FW überörtlich W-bach-Ankauf bew Vermögen / BGA	-775.002	-605.002	-50.000		-40.000	-40.000	-40.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-775.002	-605.002	-50.000		-40.000	-40.000	-40.000	
024020-91	FW Gesamtgemeinde / Schutzausrüstung DIN neu	-200.000		-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-200.000		-50.000		-50.000	-50.000	-50.000	
024020-99	Ersatzbeschaffung FW-Fahrzeug zuk.	-600.000				-200.000	-200.000	-200.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-600.000				-200.000	-200.000	-200.000	
024031-90	FW Affolterbach - Ank bew Verm / BGA	-126.000	-94.000	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-126.000	-94.000	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
024033-90	FW Gadern - Ankauf bew Verm / BGA	-125.397	-93.397	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-125.397	-93.397	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
024033-91	FW Gadern - Ersatzbeschaffung TSF-W	-80.000		-80.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-80.000		-80.000					
024035-90	FW SchönmatteWag - Ank bew Verm / BGA	-112.340	-80.340	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-112.340	-80.340	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
024036-90	FW Kreidach - Ank bew Vermögen / BGA	-107.645	-75.645	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	6.275	6.275						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-113.921	-81.921	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
024038-90	FW Siedelsbrunn - Ank bew Verm / BGA	-121.000	-89.000	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO

Gemeinde Wald- Michelbach

Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-121.000	-89.000	-8.000		-8.000	-8.000	-8.000	
051200-01	Inv. Flüchtlingsunterkunft	-50.683	-50.683						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-50.683	-50.683						
062010-90	H-Schlerf-Kita - Ank bew Verm / BGA	-53.267	-41.267	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	3.000	1.000	2.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-16.000	-16.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-40.267	-26.267	-5.000		-3.000	-3.000	-3.000	
062020-01	Kiga Affolterbach - Außenanlage	-31.000	-31.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-2.000	-2.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.500	-19.500						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-9.500	-9.500						
062020-90	Kiga Affolterbach - Ank bew Verm / BGA	-38.233	-32.233	-3.000		-1.000	-1.000	-1.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	11.500	3.000	8.500					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-16.500	-16.500						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-33.233	-18.733	-11.500		-1.000	-1.000	-1.000	
062030-90	Kiga Aschbach - Ankauf bewegl Verm / BGA	-37.000	-17.000	-17.000		-1.000	-1.000	-1.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	1.000	1.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-3.000	-3.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-35.000	-15.000	-17.000		-1.000	-1.000	-1.000	
062030-91	Kiga Aschbach - Außenanlage / Sonnensegel	-1.000	-1.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	2.500		2.500					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-3.500	-1.000	-2.500					
062040-01	Kiga Siedelsbrunn - Außenanlage / Zaun	-56.000	-56.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-4.000	-4.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-50.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-2.000	-2.000						
062040-90	Kiga Siedelsbrunn - Ank bew Verm / BGA	-31.000	-19.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	1.000	1.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-8.000	-8.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-24.000	-12.000	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
062050-90	Kita Glückszauber - Ank bew Verm / BGA	-26.000	-14.500	-2.500		-3.000	-3.000	-3.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	1.500	1.000	500					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-2.000	-2.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-25.500	-13.500	-3.000		-3.000	-3.000	-3.000	
062050-91	Kita Glückszauber - Außenanlage / Sonnensegel	-2.500	-2.500						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	5.000		5.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-7.500	-2.500	-5.000					
062090-01	Natur-Kinder-Dorf - Außenanlage	-182.250	-167.250	-15.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-180.000	-165.000	-15.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.250	-2.250						
062090-90	Natur-Kinder-Dorf - Ank bew Verm / BGA	-8.750	-750	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	

VE = Verpflichtungs-Ermächtigung

Gemeinde Wald-Michelbach

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-8.750	-750	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000	
064010-90	Begegnungszentrum - Ank Tech / BGA / GWG	-65.000	-45.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-65.000	-45.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
064030-01	Kinderspielplätze - Ersatz Spielgeräte	-200.000	-175.000	-10.000		-5.000	-5.000	-5.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-110.000	-110.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.000	-10.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-80.000	-55.000	-10.000		-5.000	-5.000	-5.000	
064030-02	Freizeitanlage Unter-W-bach - Skatepark	-10.000	-10.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000	-10.000						
064030-90	Sonstige Kinder-Jugend-Einrichtung - Ank Masch/BGA	-24.000	-20.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-24.000	-20.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000	
082030-01	Sportplatz Aschbach - Kunstrasen / Inv.- Zuweisung	-145.000		-145.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-145.000		-145.000					
082110-90	Waldschwimmbad - Ankauf Masch/ BGA/GWG	-110.900	-77.900	-30.000		-1.000	-1.000	-1.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-110.900	-77.900	-30.000		-1.000	-1.000	-1.000	
091070-99	LP Aktive Kernbereiche - Gesamt-Projekt HH-Plan	-1.616.000	-1.616.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	3.649.000	3.649.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.265.000	-5.265.000						
102010-01	Baugenossenschaft - Förderung/Anteile/ Kredite	-48.000	-24.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000	
22	22 Einz a Abg v Gegenst d Finanzanlagevermö	77.000	77.000						
27	27 Ausz f Invest in das Finanzanlagevermö	-125.000	-101.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000	
102015-01	Grundstücksgeschäfte - Gesamt	-1.958.657	-1.908.657	-50.000					
21	21 Einz aus Abgang v Gegenst d Sachanlageverm.	230.000	230.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-2.188.657	-2.138.657	-50.000					
113020-90	Wasserrecht - Erweiterung / Novellierung	-45.000	-45.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-45.000	-45.000						
113030-01	PS Siedelsbrunn / UV-Anlage	-12.500		-12.500					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-12.500		-12.500					
113030-04	PW Eiterbacher Tal - Photovoltaikanlage	-45.000	-45.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-45.000	-45.000						
113031-01	PS Aff. - Keilbrunnen / UV-Anlage	-15.000		-15.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-15.000		-15.000					
113040-01	HBH Kottenberg - UV-Anlage	-162.500	-162.500						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-150.000	-150.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.500	-12.500						
113040-04	HBH Wüstebach - UV-Anlage	-12.500	-12.500						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12.500	-12.500						
113040-08	HBH Vatzenberg - Ersatzneubau	-865.000	-365.000	-500.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-15.000	-15.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-850.000	-350.000	-500.000					
113040-09	HBH Affolterbach - Sanierung	-200.000	-200.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-100.000	-100.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	-100.000						

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
113060-001	Am Hofacker - Wasser-Neubau	-220.000		-220.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-220.000		-220.000					
113060-01	Leitungsnetz - Neubau / Kreidach - Wald-Michelbach	-35.000	-35.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-35.000	-35.000						
113060-022	Am Kocherbach OD K 28 - Wasser-Neubau	-121.000	-21.000			-100.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-121.000	-21.000			-100.000			
113060-051	Bergblick - Wasser-Neubau	-478.000	-28.000	-250.000		-200.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	22.000	22.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-495.000	-45.000	-250.000		-200.000			
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000	-5.000						
113060-060	Bocksbergstraße - Wasser-Neubau/Druckminderer	-120.000	-120.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-120.000	-120.000						
113060-072	Dürr-Ellenbacher-Str. - Wasser-Neubau	-325.000					-250.000	-75.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-325.000					-250.000	-75.000	
113060-088	Finkenbergr - Wasser-Erschließung	-225.000	-150.000	-5.000		-70.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	55.000	55.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-260.000	-185.000	-5.000		-70.000			
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-20.000	-20.000						
113060-110	Hammergasse - Wasser-Neubau	-100.000						-100.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000						-100.000	
113060-130	Im Wiesental - Wasser-Neubau	-300.000						-300.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000						-300.000	
113060-134	In der Hohl - Wasser-Neubau	-160.000		-160.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-160.000		-160.000					
113060-144	"Kirchstraße" - Wasser-Neubau	-350.000	-350.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-350.000	-350.000						
113060-158	Ludwigstraße - Wasser-Neubau	-1.173.092	-523.092	-650.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	15.000	15.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.183.092	-533.092	-650.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000	-5.000						
113060-173	Neckarstraße - Wasser-Neubau	-537.500	-37.500			-500.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-537.500	-37.500			-500.000			
113060-231	Unteres Roßfeld - Cortec / Wasser-Erschließung	-117.000	-117.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	88.000	88.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-185.000	-185.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-20.000	-20.000						
113060-34	Schieberkreuze - Erneuerung	-221.915	-171.915	-20.000		-10.000	-10.000	-10.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-46.915	-36.915	-10.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-175.000	-135.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
113060-99	Wasser-Beiträge - Sonderfälle / Baulücken	395.000	315.000	20.000		20.000	20.000	20.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	395.000	315.000	20.000		20.000	20.000	20.000	
113063-01	Wasser-Anschluss - KE Sonderfälle / Baulücken	3.444	3.444						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	83.444	63.444	5.000		5.000	5.000	5.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-55.000	-55.000						
113064-90	Wasserzähler mit Einbauteilen - Ankauf	-251.530	-171.530	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-1.530	-1.530						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.000	-30.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-220.000	-140.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000	
113065-01	Hydranten und Brandschutz - Neubau	-75.000	-60.000	-5.000		-5.000	-5.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.000	-60.000	-5.000		-5.000	-5.000		
113066-01	DMA Sudetenstraße - Sanierung	-15.000		-15.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.000		-15.000					
113066-90	DMA - Ankauf bewegl Verm / BGA	-106.000	-91.000	-5.000		-5.000	-5.000		
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-106.000	-91.000	-5.000		-5.000	-5.000		
113080-01	Wasserversorgung - Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	-83.000	-63.000	-20.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-83.000	-63.000	-20.000					
113080-02	Wasser - Ankauf Technik / Einbau Betriebsgebäude	-300.000	-230.000	-40.000		-10.000	-10.000	-10.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-300.000	-230.000	-40.000		-10.000	-10.000	-10.000	
113080-90	Wasser - Technik / Ausrüstung - Ankauf Masch / BGA	-120.000	-95.000	-10.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-120.000	-95.000	-10.000		-5.000	-5.000	-5.000	
116060-001	Am Hofacker - Abwasser-Neubau	-455.000		-455.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-455.000		-455.000					
116060-022	Am Kocherbach OD - Abwasser-Neubau	-320.000	-20.000			-300.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-320.000	-20.000			-300.000			
116060-051	Bergblick - Abwasser-Neubau	-696.000	-46.000	-250.000		-400.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	19.000	19.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-710.000	-60.000	-250.000		-400.000			
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-5.000	-5.000						
116060-072	Dürr-Ellenbacher Str - Abwasser-Neubau	-325.000					-250.000	-75.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-325.000					-250.000	-75.000	
116060-088	Finkenbergr - Abwasser-Erschließung	-197.000	-197.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	58.000	58.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-225.000	-225.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-30.000	-30.000						
116060-110	Hammergasse - Abwasser-Neubau	-100.000						-100.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000						-100.000	
116060-130	Im Wiesental - Abwasser-Neubau	-300.000						-300.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-300.000						-300.000	
116060-144	Kirchstraße - Abwasser-Neubau	-550.000	-550.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-550.000	-550.000						
116060-158	Ludwigstraße - Abwasser-Neubau	-790.580	-490.580	-300.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	75.000	75.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-790.580	-490.580	-300.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-75.000	-75.000						
116060-173	Neckarstraße - Abwasser-Neubau	-607.500	-107.500			-500.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-607.500	-107.500			-500.000			
116060-231	Unteres Roßfeld - Cortec / Abwasser-Erschließung	-284.000	-284.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u -zuschüssen	166.000	166.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-420.000	-420.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-30.000	-30.000						
116060-262	Unteres Roßfeld - Cortec/Fremdwasser-Beseitigung	-220.000	-220.000						

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-220.000	-220.000						
116060-32	EKVO - Abwasser-Neubau / Sanierung Kreidach	-379.367	-279.367	-70.000		-10.000	-10.000	-10.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-379.367	-279.367	-70.000		-10.000	-10.000	-10.000	
116060-99	Abwasser-Beiträge - Sonderfälle / Baulücken	460.000	380.000	20.000		20.000	20.000	20.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	460.000	380.000	20.000		20.000	20.000	20.000	
116063-01	Abwasser-Anschluss - KE Sonderfälle / Baulücken	10.000	10.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	160.000	120.000	10.000		10.000	10.000	10.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.000		-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-110.000	-110.000						
121020-001	Am Hofacker - Neuausbau	-238.000		-238.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	712.000		712.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-950.000		-950.000					
121020-022	Am Kocherbach OD K 28 - Gehwege	-78.000	-15.000			-63.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	192.000	5.000			187.000			
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-5.000	-5.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-265.000	-15.000			-250.000			
121020-051	Bergblick - Erweiterung	-237.000	-14.000	-63.000		-160.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	758.000	81.000	187.000		490.000			
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-5.000	-5.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-990.000	-90.000	-250.000		-650.000			
121020-072	Dürr-Ellenbacher Straße - Neuausbau Planung	-106.500	-19.000				-75.000	-12.500	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	265.500	3.000				225.000	37.500	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-5.000	-5.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-367.000	-17.000				-300.000	-50.000	
121020-087	Finkenbacher Weg - Neuausbau Teilbereich	-50.000	-50.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-50.000						
121020-088	Finkenberg - Erschließung	-30.000	-30.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	245.000	245.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-20.000	-20.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-255.000	-255.000						
121020-102	Gaderner Weg - Neuausbau	-105.746	-105.746						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	106.000	106.000						
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-25.000	-25.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-186.746	-186.746						
121020-110	Hammergasse - Neuausbau	-50.000						-50.000	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	160.000						160.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-210.000						-210.000	
121020-120	Hofwiese Affolterbach - Sanierung Hochwasserschutz	-74.000	-74.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	152.000	152.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-226.000	-226.000						
121020-130	Im Wiesental - Neuausbau Planung	-105.500	-18.000					-87.500	
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	262.500						262.500	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-5.000	-5.000						

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-363.000	-13.000					-350.000	
121020-144	Kirchstraße - Neuausbau	-305.000	-305.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	915.000	915.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.220.000	-1.220.000						
121020-158	Ludwigstraße OD L 3120 - Gehweg / Neubau	-411.000	-181.000	-230.000					
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	440.000	210.000	230.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-1.000	-1.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-850.000	-390.000	-460.000					
121020-173	Neckarstraße - Neuausbau Gehwege	-518.740	-18.740			-500.000			
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	505.000	5.000			500.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.023.740	-23.740			-1.000.000			
121020-231	Unteres Roßfeld - Cortec / Erschließung	-52.000	-52.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	468.000	468.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-520.000	-520.000						
121055-04	Verbindungsweg Heckenmühle - In der Hohl	-99.000	-99.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	561.000	561.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-660.000	-660.000						
121055-05	"Kreidacher Höhe" - Radweg	-5.000	-5.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	20.000	20.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000	-25.000						
121080-13	Brückenwiese - Brücken-Erneuerung	-310.000	-210.000	-100.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-310.000	-210.000	-100.000					
121080-14	Sportanlage Aschbach - Stützmauer / Außenanlage /	-285.000	-20.000	-265.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-285.000	-20.000	-265.000					
121080-15	Heckenmühlbrücke - Sanierung	-38.000	-38.000						
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	212.000	212.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000	-250.000						
121080-16	Almenweg - Brücke Sanierung	-50.000	-50.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.000	-50.000						
121080-17	Haus des Gastes - Sanierung Parkplatz	-250.000		-250.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-250.000		-250.000					
121080-18	Waldschwimmbad - Sanierung Parkplatz	-150.000				-150.000			
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-150.000				-150.000			
121082-01	Stützmauern / Treppen - Gesamt	-233.000	-193.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-233.000	-193.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
121082-148	Korsikaweg - Stützmauer	-25.000		-25.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-25.000		-25.000					
121110-90	Straßenbeleuchtung - Erweiterung	-268.000	-253.000			-5.000	-5.000	-5.000	
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-15.000	-15.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-253.000	-238.000			-5.000	-5.000	-5.000	
122010-90	Winterdienst - Ank Geräte/Ausrüstung/ GWG/BGA	-176.000	-156.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-176.000	-156.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000	
131016-02	Geo-Naturpark - Inv-Sonderprogramm	-86.031	-70.031	-10.000		-2.000	-2.000	-2.000	
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-65.000	-65.000						
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-21.031	-5.031	-10.000		-2.000	-2.000	-2.000	
133010-90	Friedhofverwaltung - Ank bew Vermög/GWG/BGA	-92.000		-23.000		-23.000	-23.000	-23.000	

Haushaltsplan Gemeinde Wald-Michelbach

Investitionsprogramm gem § 9 GemHVO									
Gemeinde Wald- Michelbach									
Nr.	Bezeichnung	Gesamt- /Bedarf	Bisher/bereit gestellt	Ansatz 2026	V E	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028	Finanzplan 2029	Noch zu planen
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-92.000		-23.000		-23.000	-23.000	-23.000	
133031-03	Affolterbach Friedhof- Wegesanierung	-95.000	-65.000	-30.000					
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-95.000	-65.000	-30.000					
133038-02	Siedelsbrunn - Friedhof Anlage / Mauersanierung	-120.000	-50.000	-70.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-10.000	-10.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-100.000	-30.000	-70.000					
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-10.000	-10.000						
133039-02	Unter-Schönmwag - Friedhof Anlage / Mauersanierung	-76.000	-1.000	-75.000					
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-1.000	-1.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-75.000		-75.000					
135110-01	Landwirtschafts - Wegebau / Gesamt	-51.000	-45.000	-2.000		-2.000	-2.000		
24	24 Ausz f den Erwerb v Grundstücken u Gebäuden	-24.000	-24.000						
25	25 Auszahlungen für Baumaßnahmen	-27.000	-21.000	-2.000		-2.000	-2.000		
150210-01	IGENA GmbH - Stammkapital	-125.000	-125.000						
22	22 Einz a Abg v Gegenst d Finanzanlagevermög	25.000	25.000						
27	27 Ausz f Invest in das Finanzanlagevermög	-150.000	-150.000						
151010-90	MZH, DGH, RWH - Ank bew Verm	-50.000	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-50.000	-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000	
152010-01	Förderung Tourismus Allg BgA / MWSt	-55.000	-41.000	-8.000		-2.000	-2.000	-2.000	
26	26 Auszahl f Invest in das sonst Sachanlageverm.	-55.000	-41.000	-8.000		-2.000	-2.000	-2.000	
Z-1610-01	Kredite I Aufnahme ordentliche Tilgung	7.734.000	2.054.000	4.180.000		1.500.000			
30	31 Einz a Aufn v Kred u inneren Darl u wirt. Inv.	29.434.000	19.154.000	5.380.000		2.600.000	1.150.000	1.150.000	
31	32 Ausz f d Tilg v Kred u inn Darl u wirt. Inv.	-21.700.000	-17.100.000	-1.200.000		-1.100.000	-1.150.000	-1.150.000	
Z-1610-02	Kredite - Aufnahme Tilgung - Abwasser- LP 2006/WIH	-300.000	-300.000						
31	32 Ausz f d Tilg v Kred u inn Darl u wirt. Inv.	-300.000	-300.000						
Z-1610-31	Kredite II Aufnahme Tilgung (K-Prog + KIP-BUND)	56.000	131.000	-25.000		-25.000	-25.000		
20	20 Einzahl aus Investzuweisung u - zuschüssen	53.000	53.000						
30	31 Einz a Aufn v Kred u inneren Darl u wirt. Inv.	224.000	224.000						
31	32 Ausz f d Tilg v Kred u inn Darl u wirt. Inv.	-221.000	-146.000	-25.000		-25.000	-25.000		
Z-1611-02	Finanz - Ansparraten Investitionsfonds / Auflösung	-285.000	-285.000						
16	16 Zinsen u ähnliche Auszahlungen	-285.000	-285.000						
	Gesamtsumme Auszahlungen	-76.768.718	-55.225.218	-8.907.500		-6.051.000	-3.206.000	-3.379.000	
	Gesamtsumme Einzahlungen	51.668.581	37.815.081	6.926.500		3.832.000	1.430.000	1.665.000	
	Gesamtsumme Bilanz Zugang/Aufwand								
	Gesamtsumme Bilanz Abgang/Ertrag								
	Gesamtsumme	-25.100.137	-17.410.137	-1.981.000		-2.219.000	-1.776.000	-1.714.000	

Haushaltsplan 2026

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

Haushaltsplan 2026

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

Art	Haushaltsansatz		Ergebnis des Jahresabschlusses	Erläuterung
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	
1. Gesamtbetrag der Mittel nach § 36a Abs. 4 HGO				
1.1 Sockelbetrag für jede Fraktion (jährl. _____ EUR)				
1.2 Restbetrag nach Fraktionsstärke Betrag für jedes Fraktionsmitglied (jährl. _____ EUR)				
2. Aufteilung des Betrages unter 1 auf die einzelnen Fraktionen:				
2.1 Fraktion				
2.1.1 Personalaufwendungen				
2.1.2 Sachaufwendungen ohne Öffentlichkeitsarbeit				
2.1.3 Sachaufwendungen für Öffentlichkeitsarbeit				
Summe:	0	0	0	
2.2 Fraktion				
	Jahresbeträge			
	2026 EUR	2025 EUR	2024 EUR	
3. Zusätzlich an die einzelnen Fraktionen gewährte geldwerte Leistungen				
3.1 Fraktion				
3.1.1 Überlassung von Personal der Gemeinde für die Fraktionsarbeit (Geschäftsstellenbetrieb und Fraktionsassistenten)				
3.1.2 Bereitstellung von Fahrzeugen				
3.1.3 Bereitstellung von Räumen (einschl. Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
3.1.4 Bereitstellung von Büroausstattung				
3.1.5 Übernahme der Kosten für Fachliteratur, Fachzeitschriften, elektronische Kommunikation usw.				
Summe:	0	0	0	
3.2 Fraktion				
Gesamtsumme:	0	0	0	

Haushaltsplan 2026

Jahresrechnung 2024

Gemeinde Wald-Michelbach | Haushaltsplan 2026 | Ergebnishaushalt
Jahresergebnis 2023/2024

Nr	Konten	Bezeichnung	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Vergleich Ansatz/Erg. 2024
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.266.910,68	1.584.080,00	1.696.210,38	112.130,38
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.486.184,20	4.623.200,00	4.489.504,23	-133.695,77
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	903.805,71	693.900,00	1.022.447,75	328.547,75
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistung	68.393,26	55.000,00	79.151,73	24.151,73
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	11.319.058,16	11.899.000,00	11.561.278,62	-337.721,38
6	547	Erträge aus Transferleistungen	388.476,00	400.000,00	391.757,60	-8.242,40
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	7.556.316,30	7.632.200,00	8.025.293,74	393.093,74
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	1.024.845,66	1.017.020,00	1.120.378,54	103.358,54
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	508.431,54	605.600,00	523.227,64	-82.372,36
10		Summe der ordentlichen Erträge (Nr. 1 bis 9)	27.522.421,51	28.510.000,00	28.909.250,23	399.250,23
11	62, 63, 640- 643, 647- 649,65	Personalaufwendungen	6.982.577,23	7.795.388,00	7.603.027,81	192.360,19
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	854.456,82	955.416,00	843.297,47	112.118,53
13	60, 61, 67- 69 (697)	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen davon: Einstellungen in Sonderposten	5.674.365,97 0,00	6.150.815,00 0,00	5.532.075,35 0,00	618.739,65 0,00
14	66	Abschreibungen	2.721.339,79	3.053.636,00	2.988.252,70	65.383,30
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	1.027.131,46	965.500,00	957.619,28	7.880,72
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.281.151,05	9.455.000,00	9.404.530,99	50.469,01
17	72	Transferaufwendungen	0,00	50,00	0,00	50,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.717,74	34.195,00	29.786,53	4.408,47
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen (Nr.11 bis 18)	26.570.740,06	28.410.000,00	27.358.590,13	1.051.409,87
20		Verwaltungsergebnis (Nr. 10 ./ Nr. 19)	951.681,45	100.000,00	1.550.660,10	1.450.660,10
21	56, 57	Finanzerträge	184.044,62	239.000,00	192.890,24	-46.109,76
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	268.003,72	289.000,00	245.649,13	43.350,87
23		Finanzergebnis (Nr. 21 ./ Nr. 22)	-83.959,10	-50.000,00	-52.758,89	-2.758,89
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge (Nr. 10 und Nr. 21)	27.706.466,13	28.749.000,00	29.102.140,47	353.140,47
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen (Nr. 19 und Nr. 22)	26.838.743,78	28.699.000,00	27.604.239,26	1.094.760,74
26		Ordentliches Ergebnis (Nr. 24 ./ Nr.25)	867.722,35	50.000,00	1.497.901,21	1.447.901,21
27	59	Außerordentliche Erträge	220.480,99	350.000,00	226.671,80	-123.328,20
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	208.860,00	150.000,00	33.627,78	116.372,22
29		Außerordentliches Ergebnis (Nr. 27 ./ Nr. 28)	11.620,99	200.000,00	193.044,02	-6.955,98
30		Jahresergebnis (Nr. 26 und Nr.29)	879.343,34	250.000,00	1.690.945,23	1.440.945,23

Haushaltsplan 2025

Finanzstatusbericht

Finanzstatusbericht zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit

Regierungsbezirk:	Darmstadt	Schlüsselnummer:	431021
Gemeinde:	Wald-Michelbach	Kreisfreie Stadt	
Landkreis:	Bergstraße	Haushaltsjahr	2026
Einwohnerzahl am:			
31.12.2024	10.455		
31.12.2023	10.840		
		Haushaltsjahr	Jahresabschluss
		2026	2024
		-€ -	-€ -
Ergebnishaushalt			
ordentliches Ergebnis			
Erträge	30.845.000,00		29.102.140,47
Aufwendungen	31.845.000,00		27.604.239,26
Saldo	-1.000.000,00		1.497.901,21
außerordentliches Ergebnis			
Erträge	290.000,00		226.671,80
Aufwendungen	50.000,00		33.627,78
Saldo	240.000,00		193.044,02
Überschuss (+)/			
Fehlbedarf (-)	-760.000,00		1.690.945,23
Finanzhaushalt			
Laufende Verwaltungstätigkeit			
Einzahlungen aus laufender	+ 29.729.330,00		27.444.210,94
Verwaltungstätigkeit			
Auszahlungen aus laufender	- 28.752.752,00		24.382.394,31
Verwaltungstätigkeit			
Saldo	976.578,00		3.061.816,63
Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	+ 1.695.500,00		+ 692.494,11
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 7.682.500,00		- 3.684.331,28
Saldo	-5.987.000,00		-2.991.837,17
Finanzierungstätigkeit			
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	+ 5.380.000,00		+ 1.506.269,60
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.225.000,00		- 1.506.269,60
Saldo	4.155.000,00		-1.506.269,60
Finanzmittelüberschuss (+)/			
-fehlbedarf (-)	-855.422,00		-1.436.290,14
Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des	1.122.038,66		2.664.832,66
Haushaltsjahres			
	Haushaltsjahr		
	2026		
	-€ -		
Nachrichtlich			
Rechnersiche Neuverschuldung			
Kernhaushalt	4.155.000,00		
Eigenbetriebe und Anstalten des	0,00		
öffentlichen Rechts			
Insgesamt	4.155.000,00		

Im Finanzstatusbericht sind Eintragungen nur in den blau unterlegten Feldern vorzunehmen.

Einige Feldinhalte werden erst vollständig angezeigt, wenn im Deckblatt eine Eintragung im Feld „Haushaltsjahr“ erfolgte.

Soweit in den Feldern betragsmäßige Angaben erforderlich sind, sind diese im gesamten Finanzstatusbericht in € vorzunehmen.

Die betragsmäßigen Eingaben sind im Finanzstatusbericht grundsätzlich nur mit positivem Vorzeichen vorzunehmen, soweit nicht aufgrund eines negativen Planwertes bzw. Buchungsergebnisses ausnahmsweise ein negatives Vorzeichen erforderlich ist.

In Haushaltsjahren mit Nachträgen sind Planwerte auf Basis des Nachtragsplanes anzugeben

Allgemeine Finanzinformationen

1. Rechnungsergebnisse, Plan-Ist-Vergleiche und Status Jahresabschlüsse

Haushaltsjahr	Ordentliches Ergebnis in €			Status Jahresabschluss (Bitte auswählen)	Ggf. Bemerkungen
	Plan	Ist	Differenz		
2019	100.000,00	1.033.183,03	933.183,03	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2020	300.000,00	935.333,43	635.333,43	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2021	-200.000,00	913.569,19	1.113.569,19	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2022	-240.000,00	784.813,96	1.024.813,96	Entlastungsbeschluss erfolgt	
2023	-150.000,00	867.722,35	1.017.722,35	Entlastungsbeschluss erfolgt	

2.1 Stand der Aufstellung des Jahresabschlusses für 2024

Aufstellungsbeschluss und Vorlage an RPA erfolgt	Jahresabschluss liegt RPA zur Prüfung vor
--	---

2.2 Voraussichtlicher Zeitpunkt des Aufstellungsbeschlusses für den Jahresabschluss 2024

27.05.2025	
------------	--

3. Aufstellung der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach der HGO

[illegible][illegible]

4. Aufstellung Gesamtabchluss erforderlich für 2024

nein

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2026

	- € -	Erläuterungen
1. Geplantes ordentliches Ergebnis für 2026 Bei einem geplanten Fehlbedarf im ordentlichen Ergebnis bitte nebenstehend auswählen, ob ein Ausgleich des Defizits durch die Inanspruchnahme der ordentlichen Rücklage nach § 92 Abs. 5 Nr. 1 HGO beim Jahresabschluss geplant ist.	-1.000.000,00 ja	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen. Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.
2. Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	4.034.600,00	Es ist der in der letzten aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	0,00	
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2026	505.975,00	Es ist für das Haushaltsjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 1.1.2026	505.975,00	Es ist für das Haushaltsjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Angaben zur letzten aufgestellten Vermögensrechnung		
5.1 Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung	2024	Es ist das Haushaltsjahr der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
5.2 Bestand an Eigenkapital	60.858.875,39	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der letzten aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	Die Höhe der Verbindlichkeiten wird automatisch aus dem Blatt "Verbindlichkeiten" übernommen.
8. Geplante zu erwirtschaftende Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	-248.422,00	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2026	976.578,00	Der Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.2 Ordentliche Tilgung für 2026	1.225.000,00	Die Höhe der ordentlichen Tilgung wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Die Höhe der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt" übernommen.
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.2 " übernommen.
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2026	0,00	Der Betrag wird automatisch aus dem Blatt "Finanzhaushalt - 4.3 " übernommen.
Nachrichtlich: Rechnerischer Hebesatz Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	586,21	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Fiktive Hebesatzanhebung Grundsteuer B zum Erreichen des Ausgleichs im ordentlichen Ergebnis in v.H. für 2026	221,21	Diese Angabe wird bei einem geplanten negativen ordentlichen Ergebnis rechnerisch ermittelt.
Bestand Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	5.796.400,00	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres anzugeben.

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	-95,65	0,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2025	4.034.600,00	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	60.858.875,39	5,00
Höhe der Kassenkreditverbindlichkeiten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2025	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	0,00	5,00
Geplante Differenz je Einwohner aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	-23,76	0,00
Summe und Status		60,00
Vorliegende Auswertung präjudiziert das Haushaltsgenehmigungsverfahren nicht. Die notwendige individuelle Prüfung und Beurteilung der Aufsichtsbehörde wird hierdurch nicht ersetzt.		
Hinweise der Gemeinde zur aktuellen Haushaltslage (optional)		

Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit für 2024

Erläuterungen

	- € -	
1. Ordentliches Ergebnis für 2024	1.497.901,21	Das ordentliche Ergebnis wird automatisch aus dem Blatt "Ergebnishaushalt" übernommen.
2. Rechnerischer Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses vor Ergebnisverwendung zum 31.12.2024	4.534.621,96	Es ist der (ggf. voraussichtliche) Bestand der Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum Ende des Haushaltsvorjahres (Abschlussjahr) anzugeben.
3. Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert) zum 31.12.2024	0,00	Es ist der in der aufgestellten Bilanz ausgewiesene Fehlbetrag aus Vorjahren (§ 49 Abs. 4 Nr. 1.3.1.1 GemHVO) mit positivem Vorzeichen anzugeben.
4. Bestand der Liquiditätsreserve		
4.1 Mindestbetrag der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO vorzuhaltenden Liquiditätsreserve für 2024	486.271,00	Es ist für das Haushaltsvorjahr der nach § 106 Abs. 1 S. 2 HGO zur Sicherstellung der Zahlungsfähigkeit vorzuhaltende Mindestbetrag von 2 v.H. der Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit nach dem Durchschnitt der drei dem Haushaltsjahr vorangehenden Jahre anzugeben.
4.2 Höhe der tatsächlich vorgehaltenen Liquiditätsreserve am 31.12.2024	486.271,00	Es ist für das Abschlussjahr die Höhe der tatsächlich vorhandenen Liquiditätsreserve anzugeben.
5. Bestand an Eigenkapital am 31.12.2024	60.858.875,39	Es ist die Höhe des Eigenkapitals (§ 49 Abs. 4 Nr. 1 GemHVO) aus der aufgestellten Vermögensrechnung anzugeben.
6. Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten anzugeben
7. Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	Es ist die Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse anzugeben
8. Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	1.555.547,03	Diese Angabe wird rechnerisch aus dem Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit abzüglich der ordentlichen Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse und zuzüglich der zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse ermittelt.
8.1 Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit für 2024	3.061.816,63	
8.2 Ordentliche Tilgung für 2024	1.506.269,60	
8.3 Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
8.4 Zweckgebundene Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten für 2024	0,00	
8.5 Zweckgebundene Einzahlungen für Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse für 2024	0,00	
Nachrichtlich: Kash-Wert nach Planung für 2024	90,00	

Auswertung der Angaben zur Beurteilung der dauernden finanziellen Leistungsfähigkeit

		Indikatorwert
Geplantes ordentliches Ergebnis je Einwohner für 2026	143,27	40,00
Bestand Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses zum 31.12.2024	4.534.621,96	5,00
Ordentliche Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	5,00
Die Liquiditätsreserve wurde vollständig gebildet		5,00
Bestand an Eigenkapital	60.858.875,39	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kernverwaltung und Sondervermögen) zum 31.12.2024	0,00	5,00
Höhe der Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum 31.12.2024	0,00	5,00
Erwirtschaftete Differenz aus Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit und ordentlicher Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse je Einwohner	148,78	30,00
Summe und Status nach Abschlusswert		100,00
Summe und Status nach Planwert		90,00

Indikator pro Einwohner	Bewertung ggf. der Entwicklung nach Indikatoren pro Einwohner	Gewichtung der Indikatoren pro Einwohner in %	Status
ordentliches Ergebnis	Überschuss (mehr als + 5 €) = 1 jahresbezogener Haushaltsausgleich (im Korridor von - 5 € bis + 5 € oder durch Rücklage) = 0,75 defizitär im Korridor (weniger als - 5 € bis - 40 €) = 0,5 defizitär im Korridor (weniger als - 40 € bis - 75 €) = 0,25 defizitär (weniger als -75 €) = 0	40%	grün (+) ≥ 70% gelb (0) < 70% und > 40% rot (-) ≤ 40%
Bestand ordentliche Rücklage	Bestand = 1 kein Bestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Fehlbeträge aus Vorjahren (Bilanzwert der letzten aufgestellten Bilanz)	kein Bestandswert = 1 Ausweis eines Fehlbetragbestands = 0	5%	
Bestand der Liquiditätsreserve	Bestand vollständig gebildet = 1 Bestand teilweise gebildet (≥ 50 %) = 0,5 Bestand unzureichend oder nicht gebildet (< 50 %) = 0	5%	
Ausweis von Eigenkapital (nach letzter aufgestellter Bilanz)	positiver Eigenkapitalbestand = 1 negativer Eigenkapitalbestand (≤ 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten (Kommune plus Sondervermögen)	kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse	kein Bestand (= 0 €) = 1 Bestand (> 0 €) = 0	5%	
Zahlungsmittelfluss iFd. Verwaltungstätigkeit abzüglich der Tilgung sowie der Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	Saldo > 5 € = 1 im Korridor von 0 € bis + 5 € = 0,5 Saldo < 0 € = 0	30%	
		100%	

Die rot markierten Eintragungen spiegeln die Änderungen ab dem 01.01.2019 wider.

Vomhundertsätze erhobener Umlagen (Landkreis / LWV / Land Hessen)

Jahr	Kreisumlage			Schulumlage		Verbandsumlage LWV		Krankenhausumlage	
2026	33,24	v.H.	0,00	22,36	v.H.		v.H.		v.H.
2025	33,04	v.H.	0,00	22,57	v.H.		v.H.		v.H.
2024	31,55	v.H.	0,00	21,57	v.H.		v.H.		v.H.

Angaben für Gemeinden und Städte

Steuerhebesätze

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer		Vervielfältiger Gewerbsteuerumlage		Solidaritätsumlage		Heimatumlage	
2026	332,00	v.H.	365,00	v.H.	381,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	247.000,00	Euro
2025	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	250.000,00	Euro
2024	332,00	v.H.	365,00	v.H.	357,00	v.H.	35,00	v.H.		Euro	200.714,06	Euro

Angaben für Gemeinden und Städte

Nivellierungshebesätze nach FAG

Jahr	Grundsteuer A		Grundsteuer B		Gewerbsteuer	
2026	332,00	v.H.	365,00	v.H.	381,00	v.H.

Angaben zu weiteren Abgaben (ohne Gebühren)

Straßenbeiträge

einmalige Beiträge - Gemeindeanteil nach § 11 Abs. 4 KAG (25/50/75 vH)

Weitere Abgaben, die erhoben werden:

Spielapparatesteuer	Ja	Jagdsteuer	Nein	Hundesteuer	Ja
Zweitwohnungssteuer	Ja	Fischereisteuer	Nein	Gaststättenerlaubnissteuer	Nein
Kurbeitrag	Nein	Pferdesteuer	Nein		
Tourismusbeitrag	Ja	Getränkesteuer	Nein		

Sonstige Abgaben:

			2024	2025	2026	2027	2028	2029
Ergebnishaushalt			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
1	50	Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.696.210,38	1.959.313,00	1.806.930,00	1.806.930,00	1.806.930,00	1.806.930,00
2	51	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.489.504,23	4.702.700,00	4.664.150,00	4.801.150,00	4.882.150,00	5.034.150,00
3	548-549	Kostensatzleistungen und -erstattungen	1.022.447,75	895.100,00	661.550,00	660.750,00	660.750,00	666.250,00
4	52	Bestandsveränderungen und aktivierte Eigenleistungen	79.151,73	55.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	11.561.278,62	12.979.000,00	12.719.000,00	12.954.000,00	13.609.000,00	13.679.000,00
6	547	Erträge aus Transferleistungen	391.757,60	412.000,00	415.000,00	430.000,00	430.000,00	430.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.025.293,74	7.818.700,00	8.501.600,00	8.343.600,00	8.378.600,00	8.588.600,00
8	546	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen, -zuschüssen und Investitionsbeiträgen	1.120.378,54	1.149.087,00	1.185.670,00	1.177.480,00	1.176.480,00	1.174.080,00
9	53	Sonstige ordentliche Erträge	523.227,64	594.100,00	616.100,00	616.090,00	636.090,00	635.990,00
10		Summe der ordentlichen Erträge	28.909.250,23	30.565.000,00	30.640.000,00	30.860.000,00	31.650.000,00	32.085.000,00
11	62, 63, 640-643, 647-649, 65	Personalaufwendungen	7.603.027,81	8.499.897,00	8.631.935,00	8.844.516,00	9.062.397,00	9.285.729,00
12	644-646	Versorgungsaufwendungen	843.297,47	1.566.547,00	1.139.553,00	1.168.038,00	1.197.240,00	1.226.710,00
13	60,61, 67-69	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.532.075,35	6.301.100,00	6.261.775,00	6.011.409,00	5.975.326,00	5.977.974,00
14	66	Abschreibungen	2.988.252,70	2.970.239,00	2.965.000,00	2.870.000,00	2.742.000,00	2.654.000,00
15	71	Aufwendungen für Zuweisungen und Zuschüsse sowie besondere Finanzaufwendungen	957.619,28	1.364.450,00	1.697.000,00	1.637.000,00	1.494.000,00	1.372.000,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.404.530,99	10.408.700,00	10.855.200,00	11.019.500,00	11.079.500,00	11.384.500,00
17	72	Transferaufwendungen	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	70, 74, 76	Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.786,53	34.017,00	44.537,00	44.537,00	44.537,00	44.087,00
19		Summe der ordentlichen Aufwendungen	27.358.590,13	31.145.000,00	31.595.000,00	31.595.000,00	31.595.000,00	31.945.000,00
20		Verwaltungsergebnis	1.550.660,10	-580.000,00	-955.000,00	-735.000,00	55.000,00	140.000,00
21	56,57	Finanzerträge	192.890,24	202.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00	205.000,00
22	77	Zinsen und andere Finanzaufwendungen	245.649,13	272.000,00	250.000,00	325.000,00	335.000,00	335.000,00
23		Finanzergebnis	-52.758,89	-70.000,00	-45.000,00	-120.000,00	-130.000,00	-130.000,00
24		Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge	29.102.140,47	30.767.000,00	30.845.000,00	31.065.000,00	31.855.000,00	32.290.000,00
25		Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen	27.604.239,26	31.417.000,00	31.845.000,00	31.920.000,00	31.930.000,00	32.280.000,00
26		Ordentliches Ergebnis	1.497.901,21	-650.000,00	-1.000.000,00	-855.000,00	-75.000,00	10.000,00
27	59	Außerordentliche Erträge	226.671,80	326.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
28	79	Außerordentliche Aufwendungen	33.627,78	126.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
29		Außerordentliches Ergebnis	193.044,02	200.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00	240.000,00
30		Jahresergebnis	1.690.945,23	-450.000,00	-760.000,00	-615.000,00	165.000,00	250.000,00

Bitte im Blatt Finanzielle Leistungsfähigkeit unter 1 angeben, ob ein Ausgleich des Pfanddefizits durch die ordentliche Rücklage geplant ist.

Nachrichtlich		
31	Hochrechnung ordentliches Ergebnis zum 31.12.2025	-500.000,00
32	Summe vorgetragene Jahresfehlbeträge/Jahresüberschüsse zum 31.12.2024	0,00

Aufschlüsselung von Erträgen und Aufwendungen			2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan	Ergebnisplan
Position	Konten	Bezeichnung	- € -					
5	55	Steuern und steuerähnliche Erträge einschließlich Erträge aus gesetzlichen Umlagen	11.561.278,62	12.979.000,00	12.719.000,00	12.954.000,00	13.609.000,00	13.679.000,00
davon	5500	Erträge aus Gemeindeanteil an Einkommensteuer (Produktgruppe 1601)	6.391.074,16	6.785.000,00	6.650.000,00	6.850.000,00	6.850.000,00	6.850.000,00
	5504	Erträge aus Gemeindeanteil an Umsatzsteuer (Produktgruppe 1601)	421.782,78	440.000,00	500.000,00	510.000,00	520.000,00	530.000,00
	5551	Erträge aus Grundsteuer A (Produktgruppe 1601)	51.744,63	54.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00	36.000,00
	5552	Erträge aus Grundsteuer B (Produktgruppe 1601)	1.192.549,17	1.665.000,00	1.650.000,00	1.655.000,00	2.230.000,00	2.230.000,00
	5553	Erträge aus Gewerbesteuer (Produktgruppe 1601)	3.254.913,00	3.800.000,00	3.600.000,00	3.620.000,00	3.690.000,00	3.750.000,00
	5559	andere Steuern insgesamt (Produktgruppe 1601)	234.996,25	220.000,00	268.000,00	268.000,00	268.000,00	268.000,00
	5582	Erträge aus Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5583	Erträge aus Schulumlage (Produktgruppe 0313)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Sonstige Erträge	14.218,63	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
7	540-543	Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke und allgemeine Umlagen	8.025.293,74	7.818.700,00	8.501.600,00	8.343.600,00	8.378.600,00	8.588.600,00
davon	540101	Schlüsselzuweisung (Produktgruppe 1601)	6.437.982,00	6.404.000,00	6.625.000,00	6.755.000,00	6.790.000,00	7.000.000,00
		Sonstige Erträge	1.587.311,74	1.414.700,00	1.876.600,00	1.588.600,00	1.588.600,00	1.588.600,00
16	73	Steueraufwendungen einschließlich Aufwendungen aus gesetzlichen Umlageverpflichtungen	9.404.530,99	10.408.700,00	10.855.200,00	11.019.500,00	11.079.500,00	11.384.500,00
davon	7353	Krankenhausumlage (Produktgruppe 0701)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	73541	Kreisumlage (Produktgruppe 1601)	5.256.864,00	5.793.100,00	6.105.000,00	6.210.000,00	6.240.000,00	6.450.000,00
	73542	Schulumlage (Produktgruppe 1601)	3.594.000,00	3.955.600,00	4.103.700,00	4.155.000,00	4.175.000,00	4.260.000,00
	73543	LWV-Umlage (Produktgruppe 1601)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Solidaritätsumlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	735490	Weitere Umlagen (z.B. Regionalverband):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Forstzweckverband	29.964,79	30.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00	49.000,00
	7380	Gewerbesteuerumlage (Produktgruppe 1601)	322.988,14	380.000,00	350.500,00	355.500,00	360.500,00	365.500,00
	735	Umlage starke Heimat Hessen (Produktgruppe 1601)	200.714,06	250.000,00	247.000,00	250.000,00	255.000,00	260.000,00
		Sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	77	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	245.649,13	272.000,00	250.000,00	325.000,00	335.000,00	335.000,00
		Zinsen für Liquiditätskredite (Produktgruppe 1602)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Zinsen für Investitionskredite (Produktgruppe 1602)	245.649,13	272.000,00	250.000,00	325.000,00	335.000,00	335.000,00

Zahlungsmittelfluss nach § 3 GemHVO		2024	2025	2026	2027	2028	2029
Nr. Konten		Vorläufiges Rechnungsergebnis	Haushaltsplan	Haushaltsplan	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr	Fpl-Jahr
		- € -					
Zahlungsmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit (direkte Methode)							
1	Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	27.444.210,94	29.738.913,00	29.729.330,00	29.957.520,00	30.748.520,00	31.185.920,00
2	Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.382.394,31	27.938.285,00	28.752.752,00	28.919.346,00	29.053.854,00	29.488.275,00
3	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.061.816,63	1.800.628,00	976.578,00	1.038.174,00	1.694.666,00	1.697.645,00
Zahlungsmittelfluss aus Investitionstätigkeit (direkte Methode)							
4 820	Einzahlungen aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen sowie aus Investitionsbeiträgen	538.693,64	516.000,00	1.546.500,00	1.232.000,00	280.000,00	515.000,00
4.1	Pos. 4: davon aus Schlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Pos. 4: davon aus zweckgebundenen Einzahlungen für die Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 822	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens und des immateriellen Anlagevermögens	123.074,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00	149.000,00
6 823	Einzahlungen aus Abgängen von Vermögensgegenständen des Finanzanlagevermögens	30.726,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Einzahlungen aus der Tilgung von gewährten Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	692.494,11	665.000,00	1.695.500,00	1.381.000,00	429.000,00	664.000,00
8 841	Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	275.143,31	762.500,00	83.500,00	0,00	0,00	0,00
9 842	Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.790.488,66	2.355.000,00	6.643.000,00	4.307.000,00	1.412.000,00	1.610.000,00
10 840, 843	Auszahlungen für Investitionen in das sonstige Sachanlagevermögen und immaterielle Anlagevermögen	618.699,31	929.500,00	950.000,00	613.000,00	613.000,00	613.000,00
11 844	Auszahlungen für Investitionen in das Finanzanlagevermögen	0,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	davon Auszahlungen aus der Gewährung von Krediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.684.331,28	4.053.000,00	7.682.500,00	4.926.000,00	2.031.000,00	2.229.000,00
13	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Investitionstätigkeit	-2.991.837,17	-3.388.000,00	-5.987.000,00	-3.545.000,00	-1.602.000,00	-1.565.000,00
14	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf	69.979,46	-1.587.372,00	-5.010.422,00	-2.506.826,00	92.666,00	132.645,00
Zahlungsmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit (direkte Methode)							
15 826	Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen	0,00	2.225.000,00	5.380.000,00	2.825.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
	davon Einzahlungen aus der Aufnahme von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 846	Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und wirtschaftlich vergleichbaren Vorgängen für Investitionen sowie an das Sondervermögen Hessenkasse	1.506.269,60	1.325.000,00	1.225.000,00	1.125.000,00	1.175.000,00	1.150.000,00
16.1	Pos. 16: davon Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Krediten	1.506.269,60	1.325.000,00	1.225.000,00	1.125.000,00	1.175.000,00	1.150.000,00
16.2	Pos. 16: davon Auszahlungen aus der Tilgung von Umschuldungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.3	Pos. 16: davon Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Zahlungsmittelüberschuss / Zahlungsmittelbedarf aus Finanzierungstätigkeit	-1.506.269,60	900.000,00	4.155.000,00	1.700.000,00	-25.000,00	
18	Änderung des Zahlungsmittelbestandes zum Ende des Haushaltsjahres	-1.436.290,14	-687.372,00	-855.422,00	-806.826,00	67.666,00	132.645,00
19 829	Haushaltsunwirksame Einzahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Rückzahlung von angelegten Kassenmitteln, Aufnahme von Liquiditätskrediten)	573.490,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Aufnahme von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 849	Haushaltsunwirksame Auszahlungen (u.a. fremde Finanzmittel, Anlegung von Kassenmitteln, Rückzahlung von Liquiditätskrediten)	573.519,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Rückzahlung von Liquiditätskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	Zahlungsmittelüberschuss/Zahlungsmittelbedarf aus haushaltsunwirksamen Zahlungsvorgängen	-28,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Bestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Haushaltsjahres	4.101.151,62	2.664.832,66	1.977.460,66	1.122.038,66	315.212,66	382.878,66
23	Veränderung des Bestandes an Zahlungsmitteln	-1.436.318,96	-687.372,00	-855.422,00	-806.826,00	67.666,00	132.645,00
24	Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des Haushaltsjahres	2.664.832,66	1.977.460,66	1.122.038,66	315.212,66	382.878,66	515.523,66

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zu Beginn des Haushaltsjahres 2026

Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	10.489.815,16	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Kernhaushalt -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Krediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten nach Abschluss des Vorjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	Anzugeben ist der (ggf. voraussichtliche) Gesamtbetrag an Verbindlichkeiten
Gesamtbetrag aus Krediten und Liquiditätskrediten - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	10.489.815,16		
Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse nach Abschluss des Vorjahres	0,00	€	Anzugeben ist der Gesamtbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber dem Son
Gesamtbetrag aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie Verbindlichkeiten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse - Kernhaushalt und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	10.489.815,16	€	

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Kreditaufnahmen

im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Kernhaushalt -	5.380.000,00	€
im Haushaltsjahr veranschlagte Kreditaufnahmen - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€

im Haushaltsjahr 2026 veranschlagte Tilgungen für Kredite sowie Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse

Ordentliche Tilgung - Kernhaushalt	1.225.000,00	€	Die ordentliche Tilgung wird automatisch aus dem Blatt Finanzhaushalt - Pos
Ordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Kernhaushalt -	0,00	€	
Außerordentliche Tilgung - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€	
Auszahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse		€	Die Zahlungen an das Sondervermögen Hessenkasse werden automatisch s Pos. 16.3 - übernommen.

Verbindlichkeiten aus Krediten, Liquiditätskrediten sowie gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse am Ende des Haushaltsjahres 2026

Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	14.644.815,16	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Kredite am Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	14.644.815,16	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite Kernhaushalt laut Haushaltssatzung	2.000.000,00	€
Höchstbetrag der Liquiditätskredite der Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Liquiditätskredite zum Ende des Haushaltsjahres - Kernverwaltung und Eigenbetriebe und Anstalten des öffentlichen Rechts nach HGO -	0,00	€
Voraussichtlicher Stand der Verbindlicheigten gegenüber dem Sondervermögen Hessenkasse zum Ende des Haushaltsjahres	0,00	€
Voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres 2026	1.122.038,66	€

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsjahr							
		2026							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.605.625,00 €	153,57 €	3.641.750,00 €	348,33 €	6.123.770,00 €	585,73 €	6.957.170,00 €	665,44 €
2	Sicherheit und Ordnung	395.370,00 €	37,82 €	395.370,00 €	37,82 €	1.176.883,00 €	112,57 €	1.251.483,00 €	119,70 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	10.670,00 €	1,02 €	10.670,00 €	1,02 €	97.400,00 €	9,32 €	163.850,00 €	15,67 €
5	Soziale Leistungen	200.250,00 €	19,15 €	200.250,00 €	19,15 €	283.443,00 €	27,11 €	305.643,00 €	29,23 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.899.500,00 €	181,68 €	1.899.500,00 €	181,68 €	5.291.629,00 €	506,13 €	5.346.329,00 €	511,37 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32.550,00 €	3,11 €	32.550,00 €	3,11 €
8	Sportförderung	89.050,00 €	8,52 €	129.050,00 €	12,34 €	515.674,00 €	49,32 €	574.674,00 €	54,97 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	187.700,00 €	17,95 €	187.700,00 €	17,95 €	360.925,00 €	34,52 €	360.925,00 €	34,52 €
10	Bauen und Wohnen	14.550,00 €	1,39 €	14.550,00 €	1,39 €	114.872,00 €	10,99 €	125.872,00 €	12,04 €
11	Ver- und Entsorgung	4.629.250,00 €	442,78 €	4.879.250,00 €	466,69 €	3.480.031,00 €	332,86 €	4.615.256,00 €	441,44 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	260.800,00 €	24,95 €	260.800,00 €	24,95 €	1.282.350,00 €	122,65 €	1.501.350,00 €	143,60 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.070.385,00 €	102,38 €	1.070.385,00 €	102,38 €	882.732,00 €	84,43 €	1.461.232,00 €	139,76 €
14	Umweltschutz	100,00 €	0,01 €	100,00 €	0,01 €	39.998,00 €	3,83 €	39.998,00 €	3,83 €
15	Wirtschaft und Tourismus	194.150,00 €	18,57 €	194.150,00 €	18,57 €	1.019.843,00 €	97,55 €	1.100.893,00 €	105,30 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	20.287.600,00 €	1.940,47 €	21.096.600,00 €	2.017,85 €	11.142.900,00 €	1.065,80 €	11.142.900,00 €	1.065,80 €
Gesamtsumme		30.845.000,00 €	2.950,26 €	33.980.125,00 €	3.250,13 €	31.845.000,00 €	3.045,91 €	34.980.125,00 €	3.345,78 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorjahr							
		2025							
		Status:	Haushaltsplan						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.668.040,00 €	159,54 €	3.638.740,00 €	348,04 €	6.393.468,00 €	611,52 €	7.033.168,00 €	672,71 €
2	Sicherheit und Ordnung	424.170,00 €	40,57 €	424.170,00 €	40,57 €	1.158.110,00 €	110,77 €	1.225.310,00 €	117,20 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	10.320,00 €	0,99 €	10.320,00 €	0,99 €	112.441,00 €	10,75 €	162.341,00 €	15,53 €
5	Soziale Leistungen	189.250,00 €	18,10 €	189.250,00 €	18,10 €	277.968,00 €	26,59 €	320.568,00 €	30,66 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.705.200,00 €	163,10 €	1.705.200,00 €	163,10 €	5.069.637,00 €	484,90 €	5.118.962,00 €	489,62 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	32.000,00 €	3,06 €	32.000,00 €	3,06 €
8	Sportförderung	86.250,00 €	8,25 €	86.250,00 €	8,25 €	508.327,00 €	48,62 €	626.527,00 €	59,93 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	148.617,00 €	14,21 €	148.617,00 €	14,21 €	343.668,00 €	32,87 €	343.768,00 €	32,88 €
10	Bauen und Wohnen	11.550,00 €	1,10 €	11.550,00 €	1,10 €	89.675,00 €	8,58 €	148.675,00 €	14,22 €
11	Ver- und Entsorgung	4.686.150,00 €	448,22 €	4.686.150,00 €	448,22 €	3.419.888,00 €	327,11 €	4.360.513,00 €	417,07 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	364.500,00 €	34,86 €	364.500,00 €	34,86 €	1.198.050,00 €	114,59 €	1.432.400,00 €	137,01 €
13	Natur- und Landschaftspflege	1.072.903,00 €	102,62 €	1.072.903,00 €	102,62 €	942.731,00 €	90,17 €	1.469.281,00 €	140,53 €
14	Umweltschutz	155.800,00 €	14,90 €	155.800,00 €	14,90 €	192.472,00 €	18,41 €	192.472,00 €	18,41 €
15	Wirtschaft und Tourismus	151.150,00 €	14,46 €	151.150,00 €	14,46 €	1.013.026,00 €	96,89 €	1.065.176,00 €	101,88 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	20.093.100,00 €	1.921,87 €	20.902.100,00 €	1.999,24 €	10.665.539,00 €	1.020,14 €	10.665.539,00 €	1.020,14 €
Gesamtsumme		30.767.000,00 €	2.942,80 €	33.546.700,00 €	3.208,68 €	31.417.000,00 €	3.004,97 €	34.196.700,00 €	3.270,85 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Produktbereichsplan gemäß Muster 12 zu § 4 Abs. 2 GemHVO

		Haushaltsvorvorjahr							
		2024							
		Status:	Vorläufiges Rechnungsergebnis						
		ordentliche Erträge				ordentliche Aufwendungen			
PBNr.	Produktbereich/Produktgruppe	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner	absolut vor ILV	pro Einwohner	absolut nach ILV	pro Einwohner
1	Innere Verwaltung	1.657.681,76 €	158,55 €	3.311.166,70 €	316,71 €	5.454.723,62 €	521,73 €	5.965.383,77 €	570,58 €
2	Sicherheit und Ordnung	495.516,04 €	47,40 €	495.516,04 €	47,40 €	1.104.287,87 €	105,62 €	1.143.890,82 €	109,41 €
3	Schulträgeraufgaben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4	Kultur und Wissenschaft	10.840,20 €	1,04 €	10.840,20 €	1,04 €	101.971,41 €	9,75 €	133.513,43 €	12,77 €
5	Soziale Leistungen	426.403,12 €	40,78 €	426.403,12 €	40,78 €	284.067,57 €	27,17 €	304.449,84 €	29,12 €
6	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	1.807.576,05 €	172,89 €	1.807.576,05 €	172,89 €	4.390.880,28 €	419,98 €	4.409.733,31 €	421,78 €
7	Gesundheitsdienste	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	31.928,76 €	3,05 €	31.928,76 €	3,05 €
8	Sportförderung	78.431,08 €	7,50 €	128.349,08 €	12,28 €	510.104,55 €	48,79 €	559.129,44 €	53,48 €
9	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	87.260,98 €	8,35 €	87.260,98 €	8,35 €	88.430,48 €	8,46 €	88.430,48 €	8,46 €
10	Bauen und Wohnen	14.258,76 €	1,36 €	14.258,76 €	1,36 €	75.644,40 €	7,24 €	81.375,44 €	7,78 €
11	Ver- und Entsorgung	4.429.234,41 €	423,65 €	4.613.954,41 €	441,32 €	3.379.082,69 €	323,20 €	3.891.011,52 €	372,17 €
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	365.215,68 €	34,93 €	365.215,68 €	34,93 €	1.201.023,28 €	114,88 €	1.479.454,41 €	141,51 €
13	Natur- und Landschaftspflege	926.759,20 €	88,64 €	926.759,20 €	88,64 €	704.370,44 €	67,37 €	1.067.326,07 €	102,09 €
14	Umweltschutz	200,36 €	0,02 €	200,36 €	0,02 €	30.855,37 €	2,95 €	30.855,37 €	2,95 €
15	Wirtschaft und Tourismus	110.205,09 €	10,54 €	110.205,09 €	10,54 €	551.314,82 €	52,73 €	610.325,82 €	58,38 €
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	18.692.557,74 €	1.787,91 €	18.692.557,74 €	1.787,91 €	9.695.553,72 €	927,36 €	9.695.553,72 €	927,36 €
Gesamtsumme		29.102.140,47 €	2.783,56 €	30.990.263,41 €	2.964,16 €	27.604.239,26 €	2.640,29 €	29.492.362,20 €	2.820,89 €

Anmerkungen:

Bei den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen sind die Finanzerträge bzw. Zinsen und anderen Finanzaufwendungen zu berücksichtigen.

Für die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen sind jeweils die absoluten Beträge vor internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut vor ILV") und nach internen Leistungsverrechnungen (Spalten "absolut nach ILV") anzugeben.

Bei den Eingaben im Feld "Status" ist Folgendes zu beachten: Wenn es sich um reine Planzahlen handelt, ist der Status auf Haushaltsansatz zu setzen.

Wenn Ist-Daten zum 31.12. des Haushaltsjahres vorliegen, ist der Status "Ist 31.12." zu wählen. Diese Auswahl ist auch dann vorzunehmen,

wenn die Jahresabschlussbuchungen noch nicht vorliegen.

Der Status "vorläufiges Rechnungsergebnis" ist zu wählen, sobald für das Haushaltsjahr ein vorläufiges, d.h. verwaltungsseitiges Rechnungsergebnis vorliegt. Sobald ein geprüftes Rechnungsergebnis vorliegt, ist dieser Status zu wählen.

Liquiditätsplanung gemäß Hinweis Nr. 7 zu § 105 HGO zur Ermittlung des genehmigungsfähigen Höchstbetrages der Liquiditätskredite

Eintragungen bitte nur in den blau hinterlegten Feldern und in Euro vornehmen

Zahlungsmittelbestand, Liquiditätskreditbestand, Einzahlungen und Auszahlungen bitte als positiven Wert eintragen

1.) Betrachtung laufende Verwaltungstätigkeit des Haushaltsjahres

Einzahlungen und Auszahlungen beziehen sich nur auf die laufende Verwaltungstätigkeit

Liquiditätsplanung für das Haushaltsjahr (wird automatisch übernommen aus "Deckblatt")

Gemäß Haushaltssatzung vorgesehener Höchstbetrag Liquiditätskredite

Monate	Zusätzliche Parameter	Einzahlungen	Auszahlungen	Saldo/Monat	Liquiditätsbedarf zum Monatsende unter Berücksichtigung vorhandener Liquidität und Liquiditätskrediten
Zahlungsmittelbestand zum 31.12. des Vorjahres	1.977.461 €				
Bestand an Liquiditätskrediten zum 31.12. des Vorjahres	- €				
Differenz	1.977.461 €				
Januar		2.159.000 €	2.150.000 €	9.000 €	1.986.461 €
Februar		2.640.000 €	2.450.000 €	190.000 €	2.176.461 €
März		2.650.000 €	2.660.000 €	- 10.000 €	2.166.461 €
April		2.450.000 €	2.440.000 €	10.000 €	2.176.461 €
Mai		2.700.000 €	2.490.000 €	210.000 €	2.386.461 €
Juni		2.440.000 €	2.270.000 €	170.000 €	2.556.461 €
Juli		2.300.000 €	2.030.000 €	270.000 €	2.826.461 €
August		2.360.000 €	2.070.000 €	290.000 €	3.116.461 €
September		2.280.000 €	2.010.000 €	270.000 €	3.386.461 €
Oktober		2.370.000 €	2.350.000 €	20.000 €	3.406.461 €
November		2.630.000 €	2.860.200 €	- 230.200 €	3.176.261 €
Dezember		2.750.300 €	2.972.500 €	- 222.200 €	2.954.061 €
Summe		29.729.300 €	28.752.700 €	976.600 €	
Werte gemäß Haushaltsplan		29.729.330 €	28.752.752 €		
Differenz		- 30 €	- 52 €		
höchster monatsbezogener Zahlungsmittelbedarf				230.200 €	
höchster monatsbezogener Liquiditätskreditbedarf					1.986.461 €

2. nachrichtliche Betrachtung Liquiditätskreditstand aus Vorjahren - Zwischenfinanzierungen

Liquiditätskreditbestand zum 31.12. 2025	- €	wird von oben stehender Berechnung übernommen
davon für		
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird voraussichtlich in Anspruch genommen am: 2025	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	Kreditermächtigung wird in Anspruch genommen am: 2024	- €
Zwischenfinanzierung Investitionen	vor 2024	- €
Zwischenfinanzierung von öffentlich-rechtlichen Forderungen (nachrichtliche Angabe, da die Auszahlungen oben bei der laufenden Verwaltungstätigkeit berücksichtigt sind)		- €
Verbleibender Liquiditätskreditbestand aus Vorjahren	- €	("echte" Liquiditätskredite aus Vorjahren)

3. Betrachtung der Kredittilgungen und Zwischenfinanzierung von Investitionen des Haushaltsjahres

Saldo lfd. VwT gem Haushaltssatzung 2026	976.578,00 €	Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
vorgesehene belastende Tilgung (Tilgungszuschüsse im Rahmen von Sonderprogrammen sind zu berücksichtigen)	1.225.000,00 €	Tilgung bitte als positiven Betrag eintragen
verbleibender Saldo	- 248.422,00 €	
Beitrag zur Hessenkasse		Betrag wird automatisch übernommen aus Blatt "Finanzhaushalt"
Differenz	- 248.422,00 €	
vorgesehene Auszahlungen für Investitionen	7.682.500,00 €	

4. Betrachtung der Liquiditätsreserve

Berechnung Liquiditätsreserve gem. § 106 Abs. 1 HGO

Auszahlungen laufende Verwaltungstätigkeit				
Vorjahr	Planzahl	2025	27.938.285,00 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Vorvorjahr	ist	2024	24.382.394,31 €	bitte als positiven Betrag eintragen
3. Vorjahr	ist	2023	23.575.462,11 €	bitte als positiven Betrag eintragen
Summe			75.896.141,42 €	
Durchschnitt			25.298.713,81 €	
devon 2 v. H. als Liquiditätsreserve			505.974,28 €	
voraussichtlicher Zahlungsmittelbestand zum 1.1. des Haushaltsjahres			1.977.460,66 €	wird von oben übernommen
Vorgeben des § 106 Abs. 1 HGO erfüllt			ja	

nachrichtlich:	Haushaltsjahr	
Höchstbetrag Liquiditätskredite	2025	2.000.000,00 €
höchste Inanspruchnahme	2025	- €

