

# **Ortsgemeinde Waldrohrbach**



## **Haushaltssatzung und Haushaltsplan Haushaltsjahre 2024/2025**

**ENTWURF**

# Inhaltsverzeichnis

	Seite:
<b>Allgemeines</b> .....	<b>1 - 6</b>
Entwicklung Einwohnerzahl.....	3
Altersstruktur in der Ortsgemeinde.....	4
Entwicklung der Realsteuerhebesätze.....	5
<b>Haushaltssatzung</b> .....	<b>7 - 12</b>
(inkl. Nachweis Bekanntmachung)	
<b>Vorbericht</b> .....	<b>13 - 26</b>
<b>Haushaltsplan</b> .....	<b>27 - 100</b>
Gesamtplan Ergebnishaushalt.....	29 - 34
Gesamtplan Finanzhaushalt.....	35 - 40
Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte.....	41 - 44
Haushaltsvermerke.....	45
<b>Teilhaushalt 01 –Allgemeines</b> .....	<b>47 - 90</b>
Teilergebnishaushalt .....	49
Teilfinanzhaushalt .....	50
Investitionsübersicht zum Teilhaushalt .....	51 - 52
Produkte des Teilhaushaltes mit Finanzdaten.....	53 - 90
<b>Teilhaushalt 02 – Zentrale Finanzdienstleistungen</b> .....	<b>91 - 99</b>
Teilergebnishaushalt .....	93
Teilfinanzhaushalt .....	94
Produkte des Teilhaushaltes mit Finanzdaten.....	95 - 99
<b>Stellenplan</b> .....	<b>101 - 103</b>
Übersicht über den Stand der Kreditaufnahmen	105
Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	106
Übersicht über die Rückführung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	107
Einzelnachweise Investitionsdarlehen.....	108 - 111
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen.....	112
Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge....	113
Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit.....	114
Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse.....	115
Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals.....	116
Bilanz des letzten Haushaltsjahres, für das ein Jahresabschluss vorliegt.....	117 - 120



---

# Allgemeines





**Entwicklung der Einwohnerzahl in der Ortsgemeinde  
WALDROHRBACH**  
(Hauptwohnung, Stand jeweils am 30.06. eines Jahres)

Jahr	Einwohner	Veränderung zum Vorjahr	Veränderung zum Vorjahr in %
2004	398	+ 1	+ 0,25
2005	405	+ 7	+ 1,76
2006	411	+ 6	+ 1,48
2007	421	+ 10	+ 2,43
2008	410	- 11	- 2,61
2009	379	- 31	- 7,56
2010	372	- 7	- 1,85
2011	378	+ 6	+ 1,61
2012	383	+ 5	+ 1,32
2013	377	- 6	- 1,57
2014	382	+ 5	+ 1,33
2015	389	+ 7	+ 1,83
2016	392	+ 3	+ 0,75
2017	381	- 11	- 2,81
2018	387	+ 6	+ 1,57
2019	396	+ 9	+ 2,33
2020	399	+ 3	+ 0,75
2021	397	- -2	- 0,50
2022	416	+ 19	+ 4,79
2023	440	+ 24	+ 5,77

**Übersicht über die Altersstruktur in der Ortsgemeinde  
WALDROHRBACH**  
(Hauptwohnsitze, Stand 30.06.2023)

Altersgruppe	Einwohner	in Prozent
bis 9 Jahre	48	10,91
10 – 19 Jahre	38	8,63
20 – 29 Jahre	45	10,23
30 – 39 Jahre	60	13,64
40 – 49 Jahre	72	16,36
50 – 59 Jahre	60	13,64
60 – 69 Jahre	53	12,04
70 – 79 Jahre	37	8,41
80 – 89 Jahre	22	5,00
90 – 99 Jahre	5	1,14
ab 100 Jahre	0	0
<b>Gesamt</b>	<b>440</b>	<b>100,00</b>

## Übersicht über die Entwicklung der Realsteuerhebesätze in der Ortsgemeinde WALDROHRBACH

<b>Haushaltsjahr</b>	<b>Grundsteuer A</b>	<b>Grundsteuer B</b>	<b>Gewerbsteuer</b>
2004	269	317	352
2005	280	320	352
2006	280	320	352
2007	280	320	352
2008	280	320	352
2009	280	320	352
2010	280	320	352
2011	285	338	352
2012	285	338	352
2013	300	365	365
2014	300	365	365
2015	300	365	365
2016	300	365	365
2017	300	365	365
2018	300	365	365
2019	300	365	365
2020	300	365	365
2021	300	365	365
2022	300	365	365
2023	345	465	380



---

# Haushaltssatzung



# Haushaltssatzung der Ortsgemeinde WALDROHRBACH für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 vom . . .

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

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:	Haushaltsjahr 2024	Haushaltsjahr 2025
<b>1. im Ergebnishaushalt</b>		
der Gesamtbetrag der Erträge auf	619.500 €	623.650 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	618.350 €	598.800 €
Jahresüberschuss auf	+ 1.150 €	+ 24.850 €
<b>2. im Finanzhaushalt</b>		
Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf	+ 15.850 €	+ 100 €
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	4.800 €	51.000 €
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	43.500 €	50.000 €
Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	- 38.700 €	+ 1.000 €
Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	+ 22.850 €	- 1.100 €

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

## § 4 Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse

Mittel aus der Einheitskasse werden nicht beansprucht.

## § 5 Steuersätze

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

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



## § 6 Beiträge

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

7,67 €/ha

Beitragsmaßstab ist die Grundstücksfläche.

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

20,27 €/qm

festgesetzt.

## § 7 Eigenkapital

Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres 2022 voraussichtlich	1.179.003,28 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Vorjahres 2023	1.160.303,28 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2024	1.161.453,28 €
Voraussichtlicher Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsjahres 2025	1.186.303,28 €

## § 8 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

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

## § 9 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von **2.000 €** sind einzeln im Teilfinanzhaushalt oder in einer Investitionsübersicht darzustellen, ebenso solche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, die sich über mehrere Jahre erstrecken.

## § 10 Inkrafttreten

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

Waldrohrbach,  
Ortsgemeinde Waldrohrbach  
Ausgefertigt:

Wick  
Ortsbürgermeister

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

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

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

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

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

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

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

Annweiler am Trifels,  
Verbandsgemeindeverwaltung  
Im Auftrag



---

# Vorbericht



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

## Gliederung Vorbericht:

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

## 1. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft 2022

Der Ortsgemeinderat hat am 30.08.2022 den Doppelhaushalt 2022/2023 beschlossen. Für das Haushaltsjahr 2022 wurden festgesetzt:

### **Im Ergebnishaushalt**

ein Jahresfehlbetrag in Höhe von – 12.700 €.

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

### **Im Finanzhaushalt**

- der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf - 29.150 €
- der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf + 144.000 €
- der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf - 114.850 €

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

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen waren keine veranschlagt.

Die Entwicklung des Ergebnishaushaltes verlief besser als geplant. Abgeschlossen hat die **Ergebnisrechnung** mit einem Jahresüberschuss von 42.450 €. Dies bedeutet gegenüber der Haushaltsplanung eine Verbesserung um rund 55.100 €. Ursächlich für diese Verbesserung sind insbesondere die Mehrerträge bei der Gewerbesteuer und an dem Gemeindeanteil der Einkommenssteuer. Zudem waren die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen niedriger (insbes. bei der Unterhaltung der Wirtschaftswege) als veranschlagt.

Zur Entwicklung des **Finanzhaushaltes** ist festzuhalten, dass der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Haushaltsansatz: - 29.150 €) mit + 42.450 € besser ausgefallen ist als geplant. Ursächlich hierfür sind die bereits genannten Verbesserungen im Ergebnishaushalt, soweit diese in 2022 zahlungswirksam waren.

Dem planmäßigen Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Haushaltsansatz: + 144.000 €) steht ein Ergebnis in Höhe von – 265.500 € gegenüber. Die Verschlechterung resultierte daraus, dass die Abrechnung des Umbaus der Kindertagesstätte mit der Ortsgemeinde Waldhambach und den Zuwendungsgebern erst im Haushaltsjahr 2023 erfolgte.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse aus dem Zahlungsmittelstand haben sich aufgrund der Vorfinanzierung des Umbaus der Kindertagesstätte um rund 182.100 € auf rund 234.100 €, erhöht. Verbindlichkeiten aus der Aufnahme von Investitionskrediten waren zum Ende des Haushaltsjahres 2022 nicht vorhanden.

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

Der Ortsgemeinderat hat am 30.08.2022 den Doppelhaushalt 2022/2023 beschlossen. Für das Haushaltsjahr 2023 wurden festgesetzt:

### **Im Ergebnishaushalt**

ein Jahresüberschuss in Höhe von – 18.700 €.

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

### **Im Finanzhaushalt**

- der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen auf + 150 €
- der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf – 13.800 € €
- der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf + 13.650 €

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

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen waren keine veranschlagt.

Laut den bisherigen Entwicklungen im Ergebnishaushalt kann mit einem Jahresüberschuss von 49.850 € gerechnet werden. Die Verbesserung ergibt sich durch Mehrerträge bei der Grundsteuer B (+ 10.250 €, aufgrund Erhöhung der Realsteuerhebesätze auf das Niveau der Nivellierungssätze ab dem Kalenderjahr 2023), der Gewerbesteuer (+ 140.950 €) und der Schlüsselzuweisung A (39.500 €). Zudem erhielt die Ortsgemeinde Waldrohrbach aufgrund des neuen Finanzausgleichgesetzes erstmalig Schlüsselzuweisungen B in Höhe von rund 20.250 €.

Aufgrund der höheren Ertragsanteile bei der Gewerbesteuer sowie Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer in 2022 im Vergleich zur Planung wurden höhere Aufwendungen im Bereich der Kreisumlage (+ 27.150 €) und Verbandsgemeindeumlage (+ 14.100 €) fällig.

Im Finanzhaushalt wird der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Haushaltsansatz: + .150 €) mit voraussichtlich + 153.050 € besser ausfallen, als geplant. Ursächlich hierfür sind die bereits genannten Verbesserungen im Ergebnishaushalt, soweit diese in 2023 zahlungswirksam waren.

Den planmäßigen Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Haushaltsansatz: - 13.800 €) steht ein voraussichtliches Ergebnis in Höhe von rund + 446.150 € gegenüber. Hauptgrund hierfür ist, dass die Abrechnung des Umbaus der Kindertagesstätte mit der Ortsgemeinde Waldhambach und dem Zuwendungsgeber (Land/Kreis) erfolgte.

Die Forderungen gegenüber der Verbandsgemeindekasse aus dem Zahlungsmittelstand zum 31.12.2023 werden somit voraussichtlich rund 365.100 € betragen.

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



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

#### 3.1 Gesamtplan Ergebnishaushalt

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

##### a) Erträge

	2024	2025
- aus laufender Verwaltungstätigkeit	619.500 €	623.650 €
- Zins- und sonstige Finanzerträge	0 €	0 €
<b>- Gesamterträge</b>	<b>619.500 €</b>	<b>623.650 €</b>

##### b) Aufwendungen

- aus laufender Verwaltungstätigkeit	618.350 €	598.800 €
- Zins- und sonstige Finanzaufwendungen	0 €	0 €
<b>- Gesamtaufwendungen</b>	<b>618.350 €</b>	<b>598.800 €</b>

*Jahresergebnis (Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss)* + 1.150 € + 24.850 €

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

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

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

	2024	2025
- Personal- und Versorgungsaufwendungen	41.000 €	43.450 €
- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (insbesondere Aufwendungen für Energie/Wasser/ Abwasser/Abfall, Unterhaltung Gebäude/Grundstücke/ Infrastrukturvermögen, WKB Straßenoberflächenent- wässerung, sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen)	83.200 €	59.500 €
- Abschreibungen	51.050 €	50.700 €
- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transfer- aufwendungen (insbesondere Zuschuss Kindertagesstätte, Gewerbesteuerumlage, Kreis- und Verbandsgemeindeumlage)	436.700 €	440.200 €
- Sonstige laufende Aufwendungen (insbesondere Versicherungsbeiträge)	6.400 €	4.950 €
- Zinsaufwendungen	0 €	0 €
<b>- Summe der Aufwendungen</b>	<b>618.350 €</b>	<b>599.800 €</b>

### Dem gegenüber stehen folgende Erträge:

- Steuern und ähnliche Abgaben	451.600 €	415.500 €
- Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Schlüsselzuweisungen A, Schlüsselzuweisung B, Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen und privaten Bereich)	97.500 €	109.100 €
- öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (insbesondere Wirtschaftswegebeiträge inkl. Überschüsse aus Vorjahren, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten)	33.900 €	33.900 €
- privatrechtliche Leistungsentgelte (Verkaufserlöse, Mieten und Pachten)	12.550 €	12.550 €
- Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Glascontainerstandort)	14.450 €	8.450 €
- sonstige laufende Erträge (insbesondere Konzessionsabgaben, Jagdpachterträge)	9.500 €	44.150 €
- Zins- und sonstige Finanzerträge	0 €	0 €
<b>- Summe der Erträge</b>	<b>619.500 €</b>	<b>623.650 €</b>

### 3.2 Gesamtplan Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt sind folgende Ein- und Auszahlungen veranschlagt:

a) Einzahlungen	2024	2025
- laufende Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	583.150 €	548.200 €
- aus Investitionstätigkeit	4.800 €	51.000 €
- Abnahme der Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	22.850 €	0 €
<b>- Summe der Einzahlungen</b>	<b>610.800 €</b>	<b>599.200 €</b>
b) Auszahlungen	2024	2025
- für laufende Verwaltungstätigkeit	567.300 €	548.100 €
- für Investitionstätigkeit	43.500 €	50.000 €
- Zunahme der Forderung gegenüber der Verbandsgemeinde aus dem Zahlungsmittelbestand	0 €	1.100 €
<b>- Summe der Auszahlungen</b>	<b>610.800 €</b>	<b>599.200 €</b>

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

### 3.3 Erläuterungen zum Teilhaushalt 01 – Allgemeines

Dem Teilhaushalt 01 sind folgende Produkte zugeordnet:

1110	Verwaltungssteuerung
1140	Allgemeine zentrale Dienste
1142	Liegenschaften
2810	Heimat- und sonstige Kulturpflege
3650	Tageseinrichtungen für Kinder
3660	Einrichtungen der Jugendarbeit
5220	Wohnungsbauförderung
5410	Gemeindestraßen
5511	Öffentliches Grün, Landschaftsbau
5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
5530	Friedhofs- und Bestattungswesen
5551	Kommunale Forstwirtschaft
5559	Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege
57310	Allgemeine öffentliche Einrichtungen
57311	Dorfgemeinschaftshaus

#### a) Teilergebnishaushalt 01

Das Jahresergebnis des Teilergebnishaushaltes beläuft sich auf - 122.250 € in 2024 und - 106.200 € in 2025.

Darstellung der wesentlichen Aufwendungen nach Produktsachkonten:

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung/Erläuterung	2024	2025
11100.5011	Aufwandsentschädigung Ortsbürgermeister	7.750 €	7.850 €
28100.5234	Umsetzung Friedhofskreuze	2.000 €	0 €
36500.5231	Schimmelsanierung Kita	20.000 €	2.500 €
36500.5419	Personal-/Sachkostenabrechnung Kita	22.000 €	23.000 €
54100.52201	WKB Straßenoberflächenentwässerung	11.300 €	11.300 €
54100.5233	Straßenunterhaltung und Wartung Straßenbeleuchtung	3.000 €	3.000 €
54100.5238	Erwerb Halteverbotsschilder	3.000 €	300 €
55590.5233	Unterhaltung Feld- und Wirtschaftswege	12.350 €	12.250 €
57311.5231	Unterhaltung Dorfgemeinschaftshaus	7.500 €	7.500 €

Darstellung der wesentlichen Erträge nach Produktsachkonten:

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung/Erläuterung	2024	2025
54100.4370	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen für Gemeindestraßen	18.050 €	18.050 €
54100.4625	Konzessionsabgaben Pfalzwerke	8.300 €	8.300 €
55590.4323	Feld- und Waldwegebeiträge	3.000 €	3.000 €
57311.4419	Überschuss Dorfgemeinschaftshaus	10.000 €	10.000 €

## b) Teilfinanzhaushalt 01

Im Teilfinanzhaushalt 01 sind neben den laufenden Ein- und Auszahlungen (= zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen, soweit diese in 2024/2025 kassenwirksam werden) Investitionsauszahlungen in Höhe von 43.500 € in 2024 und 50.000 € in 2025 veranschlagt. Dem gegenüber stehen investive Einzahlungen in Höhe von 4.800 € in 2024 und 51.000 € in 2025.

Darstellung der Haushaltsansätze nach Produkten:

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung/Erläuterung	2024	2025
36500.6816	Erstattung Kita (Möbel usw.)	4.800 €	0 €
36500.7859	Erwerb Mobiliar Kita	2.500 €	0 €
54100.6816	Zuwendung zur Errichtung barrierefreier Bushaltestelle	0 €	51.000 €
54100.7859	Errichtung barrierefreie Bushaltestelle	10.000 €	50.000 €
54100.7859	Herrichten Lindenplatz	10.000 €	0 €
55110.7859	Anlegen eines Wiesenpfades	15.000 €	0 €
57311.7859	Umbau barrierefreie Toilette, Dorfgemeinschaftshaus	6.000 €	0 €

### 3.4 Erläuterungen zum Teilhaushalt 02 – Zentrale Finanzdienstleistungen

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

#### a) Teilergebnishaushalt 02

Für den Teilergebnishaushalt 02 errechnet sich nach Berücksichtigung der Zinsaufwendungen und -erträge ein Jahresergebnis in Höhe von + 123.400 € in 2024 und in Höhe von + 131.050 € in 2025.

Darstellung der wesentlichen Haushaltsansätze:

Bezeichnung/Erläuterung	Rechnungsergebnis 2022	Haushaltsansatz 2023	Haushaltsansatz 2024	Haushaltsansatz 2025
<b><u>Erträge</u></b>				
Grundsteuer A	907,89 €	950 €	1.050 €	1.050 €
Grundsteuer B	38.019,23 €	38.000 €	48.200 €	48.200 €
Gewerbesteuer	104.526,94 €	40.000 €	170.000 €	120.000 €
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	179.602,10 €	184.000 €	197.600 €	209.800 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.098,13 €	13.200 €	12.250 €	12.650 €
Hundesteuer	1.857,06 €	2.000 €	1.800 €	1.800 €
Familienleistungsausgleich	18.344,92 €	20.150 €	20.700 €	22.000 €
Schlüsselzuweisungen A	88.427,00 €	103.900 €	67.550 €	78.700 €
Schlüsselzuweisung B	0 €	20.324 €	18.800 €	19.600 €

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

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

Nachdem die gemeindliche Steuerkraftmesszahl für die Haushaltsjahre 2024 und 2025 unterhalb dem landesdurchschnittlichen Schwellenwert liegen wird, erhält sie in beiden Haushaltsjahren Schlüsselzuweisungen A nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz.

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

Bezeichnung/Erläuterung	Rechnungs- ergebnis 2022	Haushalts- ansatz 2023	Haushalts- ansatz 2024	Haushalts- ansatz 2025
<b><u>Aufwendungen</u></b>				
Gewerbesteuerumlage	8.753,58 €	3.850 €	15.650 €	11.050 €
Kreisumlage	168.585,00 €	173.700 €	221.350 €	225.300 €
Verbandsgemeindeumlage	138.944,00 €	147.000 €	177.550 €	180.700 €

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

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

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

#### **4. Entwicklung der Verschuldung**

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

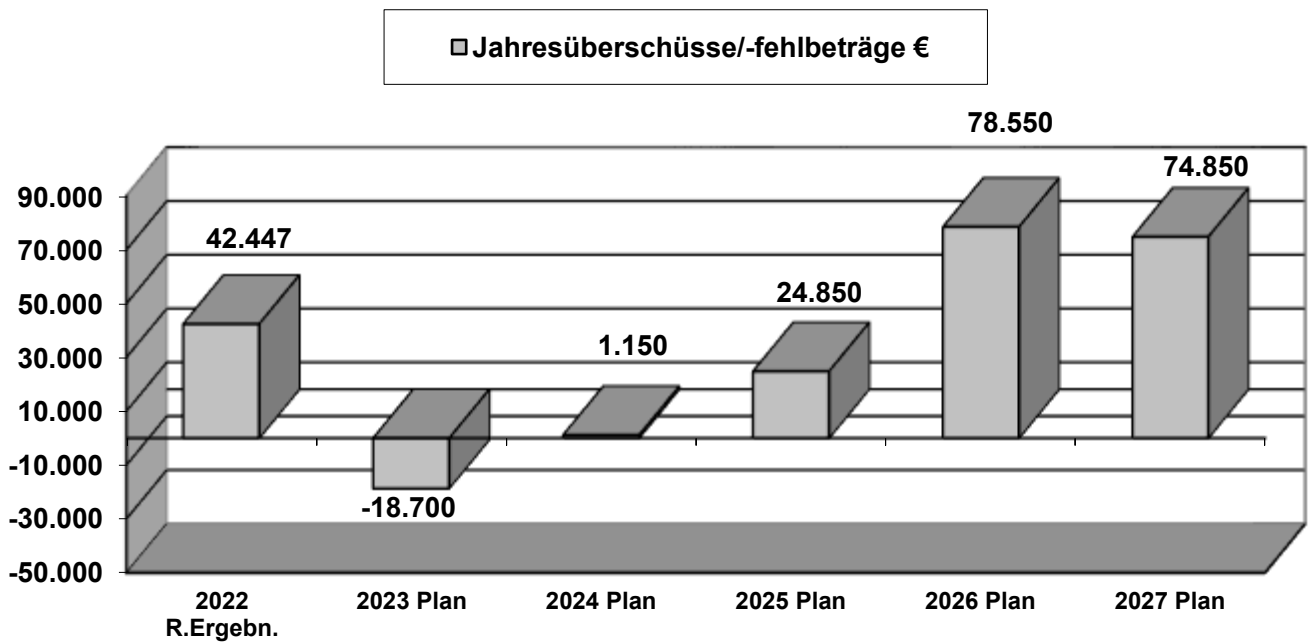
Die landesdurchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung vergleichbarer Ortsgemeinden in Rheinland-Pfalz betrug im Jahr 2021 613,00 €.

Die Ortsgemeinde Waldrohrbach hat keine Investitionskredite aufgenommen.

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

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

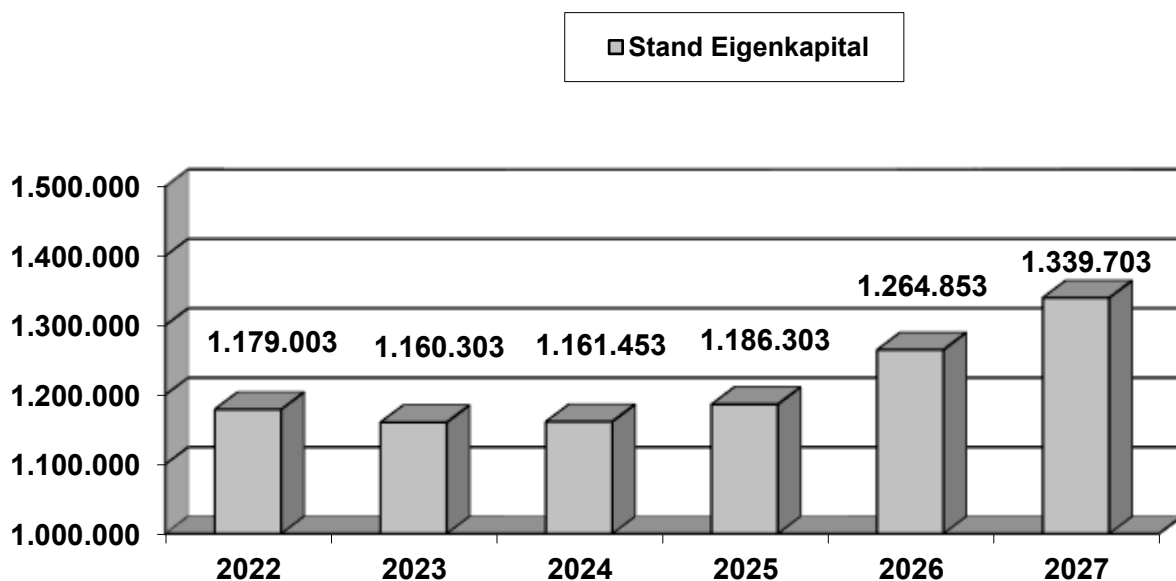
Aufgrund der im Ergebnishaushalt festgesetzten Aufwendungen und Erträge bzw. der in der Ergebnisrechnung realisierten Aufwendungen und Erträge ergeben sich für die Jahre 2022 bis 2027 folgende Jahresüberschüsse/Jahresfehlbeträge:



Das Haushaltsjahr 2022 schloss mit einem Jahresüberschuss ab. Für das Haushaltsvorjahr war ein Jahresfehlbetrag veranschlagt. Voraussichtlich wird das Ergebnis jedoch positiv sein. Die Haushaltsplanung sieht für die Haushaltsjahre 2024 bis 2027 jeweils ein Jahresüberschuss vor, was im Ergebnis zu einem Aufwuchs des Eigenkapitals führen könnte.

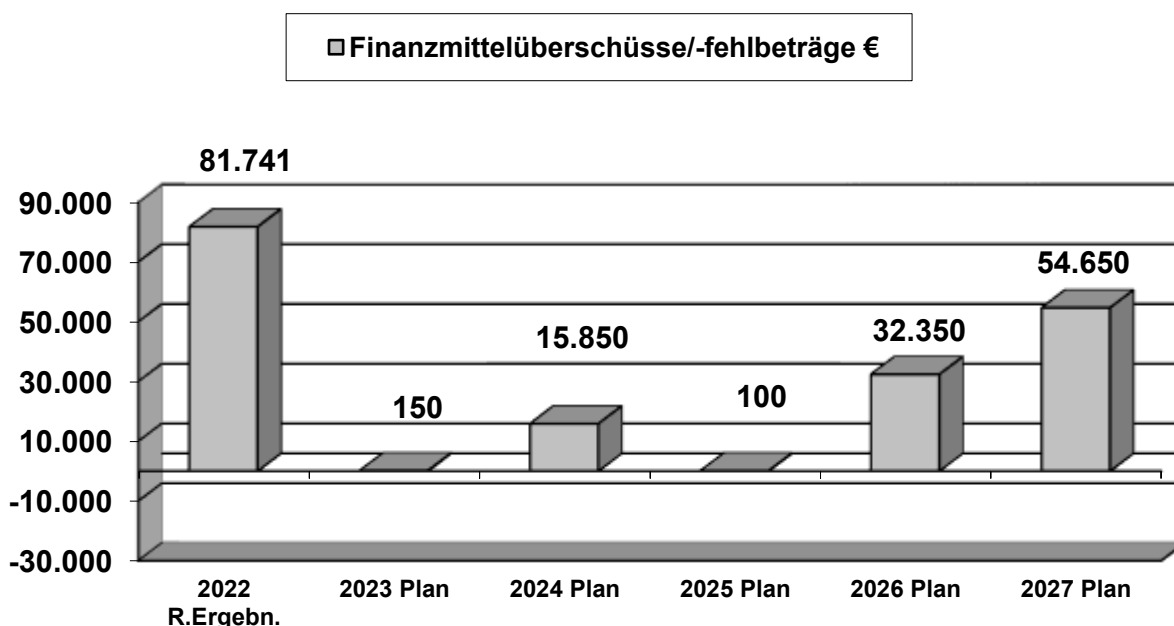
## 6. Entwicklung des Eigenkapitals

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



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

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



In allen Haushaltsjahren können die laufenden Auszahlungen durch die laufenden Einzahlungen finanziert werden.

## 8. Entwicklung der Haushaltswirtschaft in den Folgejahren

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

Im **Finanzhaushalt** sind derzeit keine neuen investiven Auszahlungen für die Folgejahre 2026 und 2027 vorgesehen. Sofern auf Grund späterer Erkenntnisse in diesem Zusammenhang dennoch Investitionsausgaben erforderlich werden, können diese nach heutigem Stand je nach Höhe wahrscheinlich über die vorhandenen liquiden Mittel finanziert werden.

## **9. Schlussbemerkungen**

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

Es bestehen keine Investitionskredite. Die Aufnahme von Investitionskrediten ist auch in den Haushaltsjahren 2026 und 2027 voraussichtlich nicht notwendig. Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeindekasse bestehen zum Ende des Planungszeitraums ebenfalls nicht. Es kann mit Ende des Haushaltsjahres 2025 voraussichtlich mit liquiden Mitteln in Höhe von rund 343.350 € gerechnet werden.

Es kann festgehalten werden, dass sich die Haushalts- und Finanzlage der Ortsgemeinde Waldrohrbach positiv darstellt. Der Umbau sowie die Sanierung der Heizungs- und Trinkwasseranlage der Kindertagesstätte konnte ohne Aufnahme von Investitionsdarlehen realisiert werden. Für die Zukunft ist jedoch weiter eine solide und sparsame Haushaltsführung unerlässlich. Aufwendungen und Auszahlungen sind unter Beachtung des Grundsatzes der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit auf ihre Notwendigkeit hin zu überprüfen und in der Regel nur dann zu leisten, wenn eine rechtliche Verpflichtung hierfür besteht oder diese nicht ohne Schaden für wichtige öffentliche Belange unterlassen werden können. Im Bereich der Einnahmen müssen Ertrags- und Einzahlungspotenzial soweit als möglich ausgeschöpft werden.





---

# Haushaltsplan



---

# Gesamtplan Ergebnishaushalt



# Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	356.356,27	298.300	451.600	415.500	425.500	434.400
	40110000 Grundsteuer A	907,89	950	1.050	1.050	1.050	1.050
	40120000 Grundsteuer B	38.019,23	38.000	48.200	48.200	48.200	48.200
	40130000 Gewerbesteuer	104.526,94	40.000	170.000	120.000	120.000	120.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	179.602,10	184.000	197.600	209.800	218.900	227.050
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.098,13	13.200	12.250	12.650	12.900	13.150
	40330000 Hundesteuer	1.857,06	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
	40521000 Familienleistungsausgleich	18.344,92	20.150	20.700	22.000	22.650	23.150
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	120.312,75	119.300	97.500	109.100	131.350	143.150
	41111000 Schlüsselzuweisung A	88.427,00	103.900	67.550	78.700	100.100	111.400
	41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	18.800	19.600	20.600	21.250
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	23.256,25	0	0	0	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	8.629,50	15.400	11.150	10.800	10.650	10.500
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.610,14	24.900	33.900	33.900	33.850	22.700
	43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	30,00	50	50	50	50	50
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	260,00	400	400	400	400	400
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	1.113,00	2.250	300	300	300	300
	43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	2.950,65	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	18.434,00	18.400	29.150	29.150	29.100	17.950
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte	822,49	800	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.158,76	5.400	12.550	12.550	12.550	12.550
	44120000 Mieten und Pachten	5.139,96	400	2.550	2.550	2.550	2.550
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	4.018,80	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.771,69	10.450	14.450	8.450	8.500	8.550
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.541,69	4.450	4.550	2.450	2.500	2.550
	44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	900,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	330,00	4.000	6.900	3.000	3.000	3.000
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	17.056,77	10.000	9.500	44.150	65.150	48.000
	46250000 Konzessionsabgaben	9.080,72	9.000	8.300	8.300	8.300	8.300
	46270000 Versicherungserstattungen	7.181,93	0	0	0	0	0
	46280000 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	0,00	150	150	150	150	150
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	168,12	200	0	0	0	0
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0	34.300	55.200	38.050

# Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	626,00	650	1.050	1.400	1.500	1.500
E 8	= <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>529.266,38</b>	<b>468.350</b>	<b>619.500</b>	<b>623.650</b>	<b>676.900</b>	<b>669.350</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.758,81	24.700	41.000	43.450	44.700	45.800
	50110000 Bürgermeister	7.224,00	7.400	7.750	7.850	7.950	8.050
	50120000 Beigeordnete	501,67	500	500	500	500	500
	50221000 Vergütungen	7.913,20	9.750	20.850	21.600	22.350	23.100
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	195,11	0	0	0	0	0
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	2.238,56	2.950	6.500	6.700	7.000	7.150
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	1.026,84	1.550	1.500	1.550	1.600	1.650
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	223,43	0	0	0	0	0
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige	2.436,00	2.550	3.900	5.250	5.300	5.350
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.756,06	47.050	83.200	59.500	51.150	40.250
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	12.275,88	11.650	15.200	15.200	15.200	15.200
	52201000 Laufender Kostenanteil für die Straßenoberflächenentwässerung	0,00	0	11.300	11.300	11.300	11.300
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.919,52	13.000	29.500	12.000	4.000	4.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	72,58	300	100	100	100	100
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	7.397,50	6.300	15.350	15.250	14.900	4.000
	52340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern	0,00	0	2.000	0	0	0
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	695,15	600	700	700	700	700
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.041,40	800	4.950	850	850	850
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	400	400	400	400	400
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	187,50	500	500	500	500	500
	52531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	11.274,03	11.300	0	0	0	0
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	892,50	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 11	- Abschreibungen	44.510,97	54.100	51.050	50.700	50.050	47.600
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	4.080,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.772,00	1.750	1.750	1.750	1.750	1.750
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	168,00	150	150	150	150	150
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	487,00	11.700	6.200	5.850	5.700	5.700
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	11.507,00	11.500	11.500	11.500	11.500	9.100

# Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.865,00	2.850	2.850	2.850	2.850	2.850
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	22.017,43	20.900	23.100	23.100	23.000	22.950
	53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	804,00	750	750	750	750	750
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	410,00	400	400	400	0	0
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	250,54	0	250	250	250	250
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	150,00	0	0	0	0	0
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	349.425,37	356.750	436.700	440.200	447.500	455.900
	54145000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten	12,67	50	0	0	0	0
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	33.130,12	32.150	22.150	23.150	24.150	25.150
	54310000 Gewerbesteuerumlage	8.753,58	3.850	15.650	11.050	11.050	11.050
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	168.585,00	173.700	221.350	225.300	228.800	232.900
	54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	138.944,00	147.000	177.550	180.700	183.500	186.800
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	23.362,21	4.450	6.400	4.950	4.950	4.950
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	120,60	100	100	100	100	100
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	434,06	200	1.500	250	250	250
	56310000 Büromaterial	165,28	0	50	50	50	50
	56410000 Versicherungsbeiträge	2.823,08	2.750	3.100	3.100	3.100	3.100
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	260,98	250	300	300	300	300
	56430000 Sonstige Beiträge	121,86	150	150	150	150	150
	56551000 Einzelwertberichtigung	4.186,80	0	0	0	0	0
	56552000 Pauschalwertberichtigung	344,33	0	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	14.181,66	0	0	0	0	0
	56810000 Grundsteuer	114,38	150	150	150	150	150
	56920000 Verfügungsmittel	108,29	100	100	100	100	100
	56930000 Repräsentationen	370,89	400	600	400	400	400
	56990000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige	130,00	150	150	150	150	150
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	486.813,42	487.050	618.350	598.800	598.350	594.500
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	42.452,96	-18.700	1.150	24.850	78.550	74.850
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-6,00	0	0	0	0	0
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-6,00	0	0	0	0	0
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-6,00	0	0	0	0	0



# Ergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

lfd. Nr.	Ergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	42.446,96	-18.700	1.150	24.850	78.550	74.850
E 21		Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	42.446,96	-18.700	1.150	24.850	78.550	74.850

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

---

# Gesamtplan Finanzhaushalt



# Finanzhaushalt 2024 / 2025

## Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	345.631,12	298.300	451.600	415.500	425.500	434.400
		60110000 Grundsteuer A	905,16	950	1.050	1.050	1.050	1.050
		60120000 Grundsteuer B	37.738,04	38.000	48.200	48.200	48.200	48.200
		60130000 Gewerbesteuer	91.287,39	40.000	170.000	120.000	120.000	120.000
		60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	181.513,44	184.000	197.600	209.800	218.900	227.050
		60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.120,71	13.200	12.250	12.650	12.900	13.150
		60330000 Hundesteuer	1.852,47	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
		60521000 Familienleistungsausgleich	19.213,91	20.150	20.700	22.000	22.650	23.150
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	111.683,25	103.900	86.350	98.300	120.700	132.650
		61111000 Schlüsselzuweisung A	88.427,00	103.900	67.550	78.700	100.100	111.400
		61112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	18.800	19.600	20.600	21.250
		61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	23.256,25	0	0	0	0	0
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.856,66	5.700	4.750	4.750	4.750	4.750
		63120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	30,00	50	50	50	50	50
		63190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige	260,00	400	400	400	400	400
		63210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	652,00	2.250	300	300	300	300
		63224000 Entgelte / für das Bestattungswesen	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
		63230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen	2.914,66	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.368,76	5.400	12.550	12.550	12.550	12.550
		64120000 Mieten und Pachten	4.349,96	400	2.550	2.550	2.550	2.550
		64190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	5.018,80	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.708,69	10.450	19.250	8.450	8.500	8.550
		64243000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	591,69	4.450	4.550	2.450	2.500	2.550
		64259000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich	900,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		64290000 Kostenerstattungen, Kostenumlagen / von Sonstigen	217,00	4.000	11.700	3.000	3.000	3.000
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	20.337,54	9.350	8.650	8.650	8.650	8.650
		66250000 Konzessionsabgaben	9.080,72	9.000	8.500	8.500	8.500	8.500
		66270000 Versicherungserstattungen	11.088,70	0	0	0	0	0
		66280000 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden	0,00	150	150	150	150	150
		66290000 Weitere sonstige laufende Einzahlungen / Sonstige	168,12	200	0	0	0	0
F 8	=	<b>Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>492.586,02</b>	<b>433.100</b>	<b>583.150</b>	<b>548.200</b>	<b>580.650</b>	<b>601.550</b>
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	21.805,98	24.700	41.000	43.450	44.700	45.800
		70110000 Bürgermeister	7.224,00	7.400	7.750	7.850	7.950	8.050
		70120000 Beigeordnete	541,80	500	500	500	500	500
		70221000 Vergütungen	7.913,20	9.750	20.850	21.600	22.350	23.100
		70320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	195,11	0	0	0	0	0

# Finanzhaushalt 2024 / 2025

## Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	
		2022	2023	2024	2025	2026	2027	
		in €	in €	in €	in €	in €	in €	
F 10	-	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	2.238,56	2.950	6.500	6.700	7.000	7.150
		70490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	1.026,84	1.550	1.500	1.550	1.600	1.650
		70900000 Pauschalierter Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	230,47	0	0	0	0	0
		71130000 Versorgungsauszahlungen / ehrenamtlich Tätige	2.436,00	2.550	3.900	5.250	5.300	5.350
		Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	39.971,56	47.050	83.200	59.500	51.150	40.250
		72200000 Auszahlungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	5.461,46	11.650	15.200	15.200	15.200	15.200
		72201000 Laufender Kostenanteil für die Straßenoberflächenentwässerung	0,00	0	11.300	11.300	11.300	11.300
		72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	13.906,39	13.000	29.500	12.000	4.000	4.000
		72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	72,58	300	100	100	100	100
		72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	6.460,60	6.300	15.350	15.250	14.900	4.000
		72340000 Unterhaltung von Kunstgegenstände und Denkmäler	0,00	0	2.000	0	0	0
		72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	671,35	600	700	700	700	700
		72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200	200	200	200	200
		72380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	1.041,40	800	4.950	850	850	850
		72470000 Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	400	400	400	400	400
		72490000 Weitere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen / sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	191,25	500	500	500	500	500
	72531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	11.274,03	11.300	0	0	0	0	
F 12	-	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	892,50	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	344.473,78	356.750	436.700	440.200	447.500	455.900
		74145000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten	12,67	50	0	0	0	0
		74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Sonstige	32.096,92	32.150	22.150	23.150	24.150	25.150
		74310000 Gewerbesteuerumlage	4.835,19	3.850	15.650	11.050	11.050	11.050
F 13	-	74421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise	168.585,00	173.700	221.350	225.300	228.800	232.900
		74423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden	138.944,00	147.000	177.550	180.700	183.500	186.800
		Auszahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	4.587,49	4.450	6.400	4.950	4.950	4.950
		76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200
		76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	120,60	100	100	100	100	100
		76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	526,47	200	1.500	250	250	250
		76310000 Büromaterial	165,28	0	50	50	50	50

# Finanzhaushalt 2024 / 2025

## Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

fd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
	76410000 Versicherungsbeiträge	2.656,48	2.750	3.100	3.100	3.100	3.100
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	260,98	250	300	300	300	300
	76430000 Auszahlungen für Beiträge, Versicherungen und Sonstiges / sonstige Beiträge	121,86	150	150	150	150	150
	76810000 Grundsteuer	114,38	150	150	150	150	150
	76920000 Verfügungsmittel	58,29	100	100	100	100	100
	76930000 Repräsentationen	303,15	400	600	400	400	400
	76990000 Sonstige laufende Auszahlungen einschließlich außerordentliche Auszahlungen / sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit, außerordentliche Auszahlungen / Sonstige	260,00	150	150	150	150	150
F 15	= Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	410.838,81	432.950	567.300	548.100	548.300	546.900
F 16	= Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	81.747,21	150	15.850	100	32.350	54.650
F 17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	-6,00	0	0	0	0	0
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-6,00	0	0	0	0	0
F 18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 19	= Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen	-6,00	0	0	0	0	0
F 20	= Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	81.741,21	150	15.850	100	32.350	54.650
F 21	Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 22	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
F 23	= Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	81.741,21	150	15.850	100	32.350	54.650
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.355,06	76.200	4.800	51.000	0	0
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	9.355,06	76.200	4.800	51.000	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	125,00	1.000	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	125,00	1.000	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	654,50	0	0	0	0	0
	68580000 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	654,50	0	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	10.134,56	77.200	4.800	51.000	0	0
F 28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	274.651,79	91.000	43.500	50.000	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	274.651,79	91.000	43.500	50.000	0	0
F 30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F 31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F 32	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	274.651,79	91.000	43.500	50.000	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-264.517,23	-13.800	-38.700	1.000	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-182.776,02	-13.650	-22.850	1.100	32.350	54.650
F 35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 37	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	182.100,44	13.650	22.850	-1.100	-32.350	-54.650

# Finanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	0,00	0	0	0	0	0
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	182.100,44	13.650	22.850	-1.100	-32.350	-54.650
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	182.100,44	13.650	22.850	-1.100	-32.350	-54.650
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	182.100,44	13.650	22.850	-1.100	-32.350	-54.650
F 44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	81.741,21	150	15.850	100	32.350	54.650

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

---

# Übersicht über die Teilhaushalte und die zugeordneten Produkte





# Teilhaushalt 01

## Allgemeines

### zugeordnete Produkte:

<b>1110</b>	<b>Verwaltungssteuerung</b>
<b>1140</b>	<b>Allgemeine zentrale Dienste</b>
<b>1142</b>	<b>Liegenschaften</b>
<b>2810</b>	<b>Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>
<b>3650</b>	<b>Tageseinrichtungen für Kinder</b>
<b>3660</b>	<b>Einrichtungen der Jugendarbeit</b>
<b>4210</b>	<b>Förderung des Sports</b>
<b>5220</b>	<b>Wohnungsbauförderung</b>
<b>5410</b>	<b>Gemeindestraßen</b>
<b>5511</b>	<b>Öffentliches Grün, Landschaftsbau</b>
<b>5512</b>	<b>Sonstige Erholungseinrichtungen</b>
<b>5530</b>	<b>Friedhofs- und Bestattungswesen</b>
<b>5551</b>	<b>Kommunale Forstwirtschaft</b>
<b>5559</b>	<b>Feldwege, Landwirtschaftswege, Wirtschaftswege</b>
<b>57310</b>	<b>Allgemeine öffentliche Einrichtungen</b>
<b>57311</b>	<b>Dorfgemeinschaftshaus</b>

# Teilhaushalt 02

## Zentrale Finanzdienstleistungen

zugeordnete Produkte:

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

## Haushaltsvermerke

### Zweckbindungsvermerke

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

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

### Regelungen zur Deckungsfähigkeit

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

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

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



---

# Teilhaushalt 01

## - Allgemeines -



# Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Teilhaushalt

01 Teilhaushalt Allgemeines

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	31.885,75	15.400	11.150	10.800	10.650	10.500
E 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.610,14	24.900	33.900	33.900	33.850	22.700
E 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.158,76	5.400	12.550	12.550	12.550	12.550
E 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.771,69	10.450	14.450	8.450	8.500	8.550
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	17.056,77	10.000	9.500	9.850	9.950	9.950
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>84.483,11</b>	<b>66.150</b>	<b>81.550</b>	<b>75.550</b>	<b>75.500</b>	<b>64.250</b>
E 9	-	Personal- und Versorgungsaufwendungen	21.758,81	24.700	41.000	43.450	44.700	45.800
E 10	-	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.756,06	47.050	83.200	59.500	51.150	40.250
E 11	-	Abschreibungen	44.510,97	54.100	51.050	50.700	50.050	47.600
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	33.142,79	32.200	22.150	23.150	24.150	25.150
E 14	-	Sonstige laufenden Aufwendungen	4.929,04	4.450	6.400	4.950	4.950	4.950
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>152.097,67</b>	<b>162.500</b>	<b>203.800</b>	<b>181.750</b>	<b>175.000</b>	<b>163.750</b>
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-67.614,56	-96.350	-122.250	-106.200	-99.500	-99.500
E 19	=	Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-67.614,56	-96.350	-122.250	-106.200	-99.500	-99.500
E 22		Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-67.614,56</b>	<b>-96.350</b>	<b>-122.250</b>	<b>-106.200</b>	<b>-99.500</b>	<b>-99.500</b>

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



# Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Teilhaushalt

01 Teilhaushalt Allgemeines

fd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 23	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-39.946,72</b>	<b>-77.500</b>	<b>-107.550</b>	<b>-96.650</b>	<b>-90.500</b>	<b>-81.650</b>
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	9.355,06	76.200	4.800	51.000	0	0
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	125,00	1.000	0	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	654,50	0	0	0	0	0
F 27	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>10.134,56</b>	<b>77.200</b>	<b>4.800</b>	<b>51.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	274.651,79	91.000	43.500	50.000	0	0
F 32	<b>- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>274.651,79</b>	<b>91.000</b>	<b>43.500</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 33	<b>= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-264.517,23</b>	<b>-13.800</b>	<b>-38.700</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 34	<b>= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-304.463,95</b>	<b>-91.300</b>	<b>-146.250</b>	<b>-95.650</b>	<b>-90.500</b>	<b>-81.650</b>

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

# Investitionsübersicht

gem. § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO

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

in €

<b>Teilhaushalt:</b>		<b>01</b>					
<b>Produkt (Leistung):</b>		<b>36500 Kindertagesstätte</b>					
<b>Maßnahme:</b>		<b>Erwerb Einrichtungsgegenstände</b>					
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit <sup>1)</sup>		4.800					4.800
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		2.500					2.500
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigung in Vorjahren bereits gebunden	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>
Verpflichtungsermächtigungen	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>
<b>Summe der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>2.300</b>					<b>2.300</b>

Erläuterungen: <sup>1)</sup> Erstattung Bistum Speyer u. a. Erwerb von Möbeln

<b>Teilhaushalt:</b>		<b>01</b>					
<b>Produkt (Leistung):</b>		<b>54100 Gemeindestraßen</b>					
<b>Maßnahme:</b>		<b>Errichtung barrierefreie Bushaltestelle</b>					
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit			51.000				51.000
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000	50.000				60.000
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigung in Vorjahren bereits gebunden	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>
Verpflichtungsermächtigungen	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>
<b>Summe der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-10.000</b>	<b>1.000</b>				<b>-9.000</b>

Erläuterungen: Zuwendung in Höhe von 85 %

<b>Teilhaushalt:</b>		<b>01</b>					
<b>Produkt (Leistung):</b>		<b>54100 Gemeindestraßen</b>					
<b>Maßnahme:</b>		<b>Herrichten Lindenplatz</b>					
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit							0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		10.000					10.000
darunter:							
mit Verpflichtungsermächtigung in Vorjahren bereits gebunden	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>
Verpflichtungsermächtigungen	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>	<del>          </del>
<b>Summe der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-10.000</b>					<b>-10.000</b>

Erläuterungen:

## Investitionsübersicht

gem. § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO

	bis einschließlich Haushaltsvorjahr bereitgestellte Mittel	Ansatz des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten der weiteren Haushaltsfolgejahre bis zum Abschluss der Maßnahme	Gesamt-ein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
	2023	2024	2025	2026	2027		
<b>Teilhaushalt:</b>	<b>01</b>						
<b>Produkt (Leistung):</b>	<b>55120 Sonstige Erholungseinrichtungen</b>						
<b>Maßnahme:</b>	<b>Anlegen eines Wiesenpfades</b>						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit 1)							0
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		15.000					15.000
darunter:	<del> </del>						<del> </del>
mit Verpflichtungsermächtigung in Vorjahren bereits gebunden	<del> </del>						<del> </del>
Verpflichtungsermächtigungen	<del> </del>						<del> </del>
<b>Summe der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-15.000</b>					<b>-15.000</b>
Erläuterungen: 1) Spende							

in €

<b>Teilhaushalt:</b>	<b>01</b>						
<b>Produkt (Leistung):</b>	<b>57311 Dorfgemeinschaftshaus</b>						
<b>Maßnahme:</b>	<b>Umbau barrierefreie Toilette</b>						
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit <sup>1)</sup>	2.995						2.995
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.995	6.000					8.995
darunter:	<del> </del>						<del> </del>
mit Verpflichtungsermächtigung in Vorjahren bereits gebunden	<del> </del>						<del> </del>
Verpflichtungsermächtigungen	<del> </del>						<del> </del>
<b>Summe der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>		<b>6.000</b>					<b>-6.000</b>
Erläuterungen: <sup>1)</sup> Spende							

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Pflichtaufgabe

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

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

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

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

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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	626,00	650	1.050	1.400	1.500	1.500
	46614000 Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	626,00	650	1.050	1.400	1.500	1.500
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	626,00	650	1.050	1.400	1.500	1.500
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.272,99	12.000	13.650	15.150	15.350	15.550
	50110000 Bürgermeister	7.224,00	7.400	7.750	7.850	7.950	8.050
	50120000 Beigeordnete	501,67	500	500	500	500	500
	50490000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Sonstige	1.026,84	1.550	1.500	1.550	1.600	1.650
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	84,48	0	0	0	0	0
	51130000 Versorgungsaufwendungen / ehrenamtlich Tätige Ehrensold	2.436,00	2.550	3.900	5.250	5.300	5.350
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	750	3.000	3.000	3.000	3.000
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall Wasser und Strom	0,00	750	3.000	3.000	3.000	3.000
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	556,26	800	1.000	800	800	800
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	200	200	200	200	200
	56410000 Versicherungsbeiträge	77,08	100	100	100	100	100
	56920000 Verfügungsmittel	108,29	100	100	100	100	100
	56930000 Repräsentationen Ehrengeschenke	370,89	400	600	400	400	400
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.829,25	13.550	17.650	18.950	19.150	19.350

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-11.203,25	-12.900	-16.600	-17.550	-17.650	-17.850
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-11.203,25	-12.900	-16.600	-17.550	-17.650	-17.850
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.702,16	-2.200	-50	-50	-50	-50
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-13.905,41	-15.100	-16.650	-17.600	-17.700	-17.900

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

## Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-14.460,84	-15.750	-17.700	-19.000	-19.200	-19.400
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-14.460,84	-15.750	-17.700	-19.000	-19.200	-19.400

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

Verantwortlich	Art der Aufgabe
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Funktionsaufgabe

Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Beschlüsse der Gremien	Einwohner, Allgemeinheit, Mitarbeiter, Verbandsgemeindeverwaltung

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

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

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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	111,91	50	350	350	350	350
	50221000 Vergütungen	86,87	50	250	250	250	250
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	24,57	0	100	100	100	100
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	0,47	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	952,94	750	1.150	1.150	1.150	1.150
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	0	300	300	300	300
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	695,15	600	700	700	700	700
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	50	50	50	50	50
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	257,79	100	100	100	100	100
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12,67	50	0	0	0	0
	54145000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Anstalten	12,67	50	0	0	0	0
	Versorgung ehemaliger Einnahmer						
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	2.183,93	1.850	2.250	2.250	2.250	2.250
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	120,60	100	100	100	100	100
	56310000 Büromaterial	165,28	0	50	50	50	50
	56410000 Versicherungsbeiträge	1.637,07	1.500	1.800	1.800	1.800	1.800
	Kommunalhaftpflicht und Unfallkasse Rheinland-Pfalz						
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	260,98	250	300	300	300	300
	GStB und KAV						

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.261,45	2.700	3.750	3.750	3.750	3.750
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3.261,45	-2.700	-3.750	-3.750	-3.750	-3.750
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-3.261,45	-2.700	-3.750	-3.750	-3.750	-3.750
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.284,54	1.400	1.250	1.250	1.250	1.250
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-976,91	-1.300	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500



# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

## Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-953,11	-1.300	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-953,11	-1.300	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Freiwillige Aufgabe

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

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

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

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

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

**Bemerkungen**  
 Betrifft überwiegend unbebaute Grundstücke; Mietwohngrundstücke und Bauplatzverkäufe sind dem Produkt 5220, Wohnungsbauförderung, zuzuordnen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	260,00	400	400	400	400	400
	43190000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen / Sonstige Bescheinigung Nichtausübung Vorkaufsrecht	260,00	400	400	400	400	400
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	60,00	50	200	200	200	200
	44120000 Mieten und Pachten	60,00	50	200	200	200	200
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	168,12	200	0	0	0	0
	46290000 Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige	168,12	200	0	0	0	0
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	488,12	650	600	600	600	600
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	296,29	0	800	800	800	800
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	296,29	0	400	400	400	400
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	0	400	400	400	400
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	99,11	50	450	450	450	450
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	70,05	0	0	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	0,00	0	250	250	250	250
	56430000 Sonstige Beiträge	26,30	50	50	50	50	50
	56810000 Grundsteuer	2,76	0	150	150	150	150
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	395,40	50	1.250	1.250	1.250	1.250
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	92,72	600	-650	-650	-650	-650
E 20	= Ordentliches Ergebnis	92,72	600	-650	-650	-650	-650
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	92,72	600	-650	-650	-650	-650

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	247,67	600	-650	-650	-650	-650
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	247,67	600	-650	-650	-650	-650

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Freiwillige Aufgabe

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

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

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

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

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

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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	39,00	0	0	0	0	50
	<b>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</b>	39,00	0	0	0	0	50
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>39,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	50	200	200	200	200
	<b>50221000 Vergütungen</b>	0,00	50	150	150	150	150
	<b>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</b>	0,00	0	50	50	50	50
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187,50	550	2.550	550	550	550
	<b>52340000 Unterhaltung von Kunstgegenständen und Denkmälern</b>	0,00	0	2.000	0	0	0
	<b>Umsetzung Friedhofskreuze</b>						
	<b>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</b>	0,00	50	50	50	50	50
	<b>52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen</b>	187,50	500	500	500	500	500
	<b>Seniorenachmittag, St. Martinsbrezeln</b>						
E 11	- Abschreibungen	98,00	50	50	50	50	50
	<b>53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens</b>	98,00	50	50	50	50	50
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	368,00	400	400	400	400	400
	<b>56410000 Versicherungsbeiträge</b>	238,00	250	250	250	250	250
	<b>Veranstalterhaftpflicht</b>						
	<b>56990000 Sonstige laufende Aufwendungen / sonstige laufende Aufwendungen der Verwaltungstätigkeit / Sonstige Volkstrauertag und Nachrufe</b>	130,00	150	150	150	150	150

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	653,50	1.050	3.200	1.200	1.200	1.200
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-614,50	-1.050	-3.200	-1.200	-1.200	-1.150
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-614,50	-1.050	-3.200	-1.200	-1.200	-1.150
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-614,50	-1.050	-3.200	-1.200	-1.200	-1.150

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

## Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-522,65	-1.000	-3.150	-1.150	-1.150	-1.150
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-522,65	-1.000	-3.150	-1.150	-1.150	-1.150

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

Verantwortlich	Art der Aufgabe
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Pflichtaufgabe

Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Kindertagesstättengesetz	Kinder im Vorschulalter, Erziehungsberechtigte, Träger und Mitarbeiter Kindertagesstätte

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

**Leistungsumfang**  
 Beteiligung an den Personal-, Sach- und Investitionskosten von Kindertagesstätten

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

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

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Teilergebnishaushalt					
		Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	1.584,00	9.000	3.500	3.150	3.000	2.950
	<b>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</b>	1.584,00	9.000	3.500	3.150	3.000	2.950
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	6.000	8.500	3.700	3.750	3.800
	<b>44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden von OG Waldhambach</b>	0,00	3.000	3.000	1.200	1.250	1.300
	<b>44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen von Kirche (Heizöl)</b>	0,00	3.000	5.500	2.500	2.500	2.500
E 8	= <b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	1.584,00	15.000	12.000	6.850	6.750	6.750
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	200	2.350	2.500	2.650	2.750
	<b>50221000 Vergütungen</b>	0,00	150	1.800	1.900	2.000	2.100
	<b>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</b>	0,00	50	550	600	650	650
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	997,82	3.650	22.750	5.250	3.750	3.750
	<b>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</b>	0,00	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
	<b>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</b>	214,21	400	20.000	2.500	1.000	1.000
	<b>52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</b>	0,00	50	50	50	50	50
	<b>52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</b>	0,00	50	50	50	50	50
	<b>52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</b>	783,61	100	100	100	100	100
	<b>52470000 Sonstige Verbrauchsmittel</b>	0,00	50	50	50	50	50
E 11	- Abschreibungen	2.440,54	13.400	8.150	7.800	7.650	7.650

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.703,00	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	53420000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sozialen Einrichtungen	487,00	11.700	6.200	5.850	5.700	5.700
	53850000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	250,54	0	250	250	250	250
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	33.002,12	32.000	22.000	23.000	24.000	25.000
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige	33.002,12	32.000	22.000	23.000	24.000	25.000
	Personal- und Sachkostenzuschuss Kindergarten						
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	749,39	600	500	500	500	500
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	364,01	200	250	250	250	250
	56410000 Versicherungsbeiträge Gebäudeversicherung	385,38	400	250	250	250	250
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	37.189,87	49.850	55.750	39.050	38.550	39.650
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-35.605,87	-34.850	-43.750	-32.200	-31.800	-32.900
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-35.605,87	-34.850	-43.750	-32.200	-31.800	-32.900
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.033,21	-1.250	-1.700	-1.700	-1.700	-1.700
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-36.639,08	-36.100	-45.450	-33.900	-33.500	-34.600



# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
<b>F 23</b>	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-34.562,42</b>	<b>-31.700</b>	<b>-36.000</b>	<b>-29.250</b>	<b>-28.850</b>	<b>-29.900</b>
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	-25.212,44	0	4.800	0	0	0
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	-25.212,44	0	4.800	0	0	0
F 26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	654,50	0	0	0	0	0
	68580000 Einzahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	654,50	0	0	0	0	0
	36500.09100000 (H)						
	Ansatz 2024: 0 €						
	Erwerb von Mobilien						
	36500.09600000 (H)						
	Ansatz 2024: 0 €						
<b>F 27 =</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-24.557,94</b>	<b>0</b>	<b>4.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	265.554,52	0	2.500	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	265.554,52	0	2.500	0	0	0
	36500.09100000 (S)						
	Ansatz 2024: 2.500 €						
	Erwerb von Mobilien						
	36500.09600000 (S)						
	Ansatz 2024: 0 €						
<b>F 32 -</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>265.554,52</b>	<b>0</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 33 =</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-290.112,46</b>	<b>0</b>	<b>2.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F 34 =</b>	<b>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	<b>-324.674,88</b>	<b>-31.700</b>	<b>-33.700</b>	<b>-29.250</b>	<b>-28.850</b>	<b>-29.900</b>

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Freiwillige Aufgabe

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

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

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

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

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

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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.300	3.900	3.900	3.900	3.900
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	900	3.500	3.500	3.500	3.500
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	300	300	300	300	300
	Spielplatz und Jugendraum						
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	69,00	50	50	50	50	50
	53300000 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	69,00	50	50	50	50	50
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	96,35	100	150	150	150	150
	56410000 Versicherungsbeiträge	96,35	100	150	150	150	150
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	165,35	1.450	4.100	4.100	4.100	4.100
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-165,35	-1.450	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-165,35	-1.450	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.837,07	-2.700	-100	-100	-100	-100
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-2.002,42	-4.150	-4.200	-4.200	-4.200	-4.200

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.933,42	-4.100	-4.150	-4.150	-4.150	-4.150
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.933,42	-4.100	-4.150	-4.150	-4.150	-4.150

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnungsbauförderung
Produkt	5220	Wohnungsbauförderung
Leistung	52200	Wohnungsbauförderung

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Freiwillige Aufgabe

<b>Auftragsgrundlage</b>	<b>Zielgruppe</b>
Beschlüsse der Gremien	Wohnungssuchende, Personen mit Bauabsicht / Investoren

**Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung**  
 Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung von gemeindeeigenen Mietwohngrundstücken, Grunderwerb zur Weiterveräußerung (Bereitstellung von Bauland für den Wohnungsbau)

**Leistungsumfang**  
 Mietwohngrundstück, Verkauf Bauplatz

**Ziele**  
 Optimierung der Nutzung des vorhandenen Grundvermögens (Mietwohnung, Bauplätze) Bereitstellung und Verkauf von Bauplätzen bei Bedarf.

**Grund- und Kennzahlen**  
 Grundzahlen: Jahresergebnis/Anzahl Mietwohnung/Anzahl Bauplätze  
 Kennzahlen: Aufwand für Mietwohnung/Aufwand je Bauplatz

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.740,00	0	0	0	0	0
	44120000 Mieten und Pachten	4.740,00	0	0	0	0	0
	Mietwohnhaus						
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.740,00	0	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	216,16	0	0	0	0	0
	50221000 Vergütungen	158,56	0	0	0	0	0
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	9,58	0	0	0	0	0
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	44,85	0	0	0	0	0
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	3,17	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	275,38	50	0	0	0	0
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	202,80	0	0	0	0	0
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	72,58	50	0	0	0	0
E 11	- Abschreibungen	168,00	150	150	150	150	150
	53410000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit Wohnbauten	168,00	150	150	150	150	150
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	268,77	300	0	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	157,15	150	0	0	0	0
	Gebäude- und Haftpflichtversicherung						
	56810000 Grundsteuer	111,62	150	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	928,31	500	150	150	150	150
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	3.811,69	-500	-150	-150	-150	-150
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	3.811,69	-500	-150	-150	-150	-150

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnungsbauförderung
Produkt	5220	Wohnungsbauförderung
Leistung	52200	Wohnungsbauförderung

## Teilergebnishaushalt

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	3.811,69	-500	-150	-150	-150	-150

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe	522	Wohnungsbauförderung
Produkt	5220	Wohnungsbauförderung
Leistung	52200	Wohnungsbauförderung

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.189,69	-350	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	3.189,69	-350	0	0	0	0

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Pflichtaufgabe

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

<b>Produktart</b>
extern

<b>Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung</b>
Bereitstellung und Unterhaltung von Gemeindestraßen, Straßenbeleuchtung, Konzessionsabgaben

<b>Leistungsumfang</b>
Gemeindestraßen, Fahrradwege an Gemeindestraßen, Gehwege, Plätze, Verkehrsausstattung, Straßenreinigung, Winterdienst, Straßenoberflächenentwässerung, Konzessionsabgaben, Straßenbeleuchtung, ÖPNV-Einrichtungen, Standorte Glascontainer, Straßenbegleitgrün

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

<b>Grund- und Kennzahlen</b>
Grundzahlen: Einwohner/Straßenfläche (Ildm., qm)/Jahresergebnis
Kennzahlen: Aufwand je Einwohner/je Ildm., qm

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	723,50	100	1.350	1.350	1.350	1.350
	<b>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</b>	723,50	100	1.350	1.350	1.350	1.350
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.438,00	18.100	18.150	18.150	18.100	18.050
	<b>43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</b>	365,00	50	100	100	100	100
	<b>Sondernutzungsgebühren</b>						
	<b>43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</b>	18.073,00	18.050	18.050	18.050	18.000	17.950
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	339,96	350	350	350	350	350
	<b>44120000 Mieten und Pachten</b>	339,96	350	350	350	350	350
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	950,00	950	950	950	950	950
	<b>44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden vom Landkreis für Glascontainerstandplatz</b>	950,00	950	950	950	950	950
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	9.080,72	9.000	8.300	8.300	8.300	8.300
	<b>46250000 Konzessionsabgaben</b>	9.080,72	9.000	8.300	8.300	8.300	8.300
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>29.532,18</b>	<b>28.500</b>	<b>29.100</b>	<b>29.100</b>	<b>29.050</b>	<b>29.000</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	404,96	900	2.050	2.150	2.300	2.400
	<b>50221000 Vergütungen</b>	295,44	700	1.550	1.650	1.750	1.850
	<b>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</b>	20,04	0	0	0	0	0
	<b>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</b>	83,57	200	500	500	550	550
	<b>50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</b>	5,91	0	0	0	0	0

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.870,73	16.700	20.100	17.400	17.400	17.400
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	1.894,95	2.000	2.700	2.700	2.700	2.700
	Stromkosten Straßenbeleuchtung						
	52201000 Laufender Kostenanteil für die Straßenoberflächenentwässerung	0,00	0	11.300	11.300	11.300	11.300
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.701,75	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	Wartung Straßenbeleuchtung, Sinkastenreinigung, Ölsaubereitigung, Pauschalansatz Straßenunterhaltung						
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	300	3.000	300	300	300
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	100	100	100	100	100
	52531000 Kostenerstattungen / an Sondervermögen / an Eigenbetriebe	11.274,03	11.300	0	0	0	0
	Straßenoberflächenentwässerungsbeitrag						
E 11	- Abschreibungen	29.924,43	28.700	30.900	30.900	30.400	30.350
	53230000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände / gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	4.080,00	4.100	4.100	4.100	4.100	4.100
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	29,00	50	50	50	50	50
	53510000 Brücken, Tunnel und ingenieurtechnische Anlagen	2.865,00	2.850	2.850	2.850	2.850	2.850
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	21.943,43	20.850	23.050	23.050	22.950	22.900
	53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	447,00	450	450	450	450	450
	53820000 Maschinen und technische Anlagen	410,00	400	400	400	0	0
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	150,00	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	750	0	0	0
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	750	0	0	0
	Brückenprüfung						
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	49.200,12	46.300	53.800	50.450	50.100	50.150
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-19.667,94	-17.800	-24.700	-21.350	-21.050	-21.150
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-19.667,94	-17.800	-24.700	-21.350	-21.050	-21.150
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-19.667,94	-17.800	-24.700	-21.350	-21.050	-21.150



# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	-7.910,98	-7.250	-13.000	-9.650	-9.800	-9.900
F 24	+ <b>Einzahlungen aus Investitionszuwendungen</b>	34.567,50	51.000	0	51.000	0	0
	68160000 <b>Anzahlungen auf Investitionszuwendungen</b>	34.567,50	51.000	0	51.000	0	0
	54100.23310000 (H)						
	<b>Ansatz 2024: 0 €</b>						
	<b>Zuwendung zur Errichtung einer barrierefreien Bushaltetell (85 %)</b>						
	54100.23310000 (S)						
	<b>Ansatz 2024: 0 €</b>						
F 27	<b>= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	34.567,50	51.000	0	51.000	0	0
F 29	- <b>Auszahlungen für Sachanlagen</b>	7.181,37	55.000	20.000	50.000	0	0
	78590000 <b>Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen</b>	7.181,37	55.000	20.000	50.000	0	0
	54100.09100000 (S)						
	<b>Ansatz 2024: 0 €</b>						
	54100.09600000 (S)						
	<b>Ansatz 2024: 0 €</b>						
	<b>Errichtung einer barrierefreien Bushaltestelle</b>						
	2024: 10.000 €						
	2025: 50.000 €						
	<b>Herrichten Lindenplatz:</b>						
	2024: 10.000 €						
F 32	<b>= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	7.181,37	55.000	20.000	50.000	0	0
F 33	<b>= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	27.386,13	-4.000	-20.000	1.000	0	0
F 34	<b>= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts</b>	19.475,15	-11.250	-33.000	-8.650	-9.800	-9.900

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Freiwillige Aufgabe

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

**Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung**  
Bereitstellung und Unterhaltung von öffentlichen Grünflächen und Parkanlagen

**Leistungsumfang**  
Innerörtliche Grünflächen und Parkanlagen, Blumenschmuck

**Ziele**  
Schaffung eines attraktiven Ortsbildes. Repräsentation der Ortsgemeinde. Erhöhung der Wohnqualität.

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

**Bemerkungen**  
Hierzu zählen keine Brunnen (vgl. Produkt-Nr. 5731)

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.405,23	650	3.600	3.800	4.000	4.200
	50221000 Vergütungen	1.041,08	500	2.750	2.900	3.050	3.200
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	48,83	0	0	0	0	0
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	294,49	150	850	900	950	1.000
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	20,83	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108,77	200	200	200	200	200
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	108,77	200	200	200	200	200
E 11	- Abschreibungen	74,00	50	50	50	50	50
	53580000 Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	74,00	50	50	50	50	50
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.588,00	900	3.850	4.050	4.250	4.450
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-1.588,00	-900	-3.850	-4.050	-4.250	-4.450
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-1.588,00	-900	-3.850	-4.050	-4.250	-4.450
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-1.588,00	-900	-3.850	-4.050	-4.250	-4.450

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-1.514,00	-850	-3.800	-4.000	-4.200	-4.400
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.514,00	-850	-3.800	-4.000	-4.200	-4.400

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
Leistung	55120	Sonstige Erholungseinrichtungen

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Freiwillige Aufgabe

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

<b>Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung</b>
Bereitstellung und Unterhaltung von Erholungseinrichtungen

<b>Leistungsumfang</b>
insbes. Naherholungsgebiete, Wanderwege, Nordic-Walking-Strecken, Naturlehrpfade, Trimm-Pfade, Radwege, Reitwege

<b>Ziele</b>
Erhöhung der Attraktivität der Ortsgemeinde für Einheimische und Gäste.

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

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	200	200	200	200	200
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	100	100	100	100	100
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	100	100	100	100	100
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	0,00	0	500	0	0	0
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	500	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	200	700	200	200	200
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	-200	-700	-200	-200	-200
E 20	= Ordentliches Ergebnis	0,00	-200	-700	-200	-200	-200
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	0,00	-200	-700	-200	-200	-200

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün, Landschaftsbau (soweit keinem anderen Produkt zuzuordnen)
Produkt	5512	Sonstige Erholungseinrichtungen
Leistung	55120	Sonstige Erholungseinrichtungen

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	-200	-700	-200	-200	-200
F 24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	25.200	0	0	0	0
	68160000 Anzahlungen auf Investitionszuwendungen	0,00	25.200	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.200	0	0	0	0
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.915,90	36.000	15.000	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	1.915,90	36.000	15.000	0	0	0
	55120.09600000 (S)						
	Ansatz 2024: 15.000 €						
	Anlegen eines Wiesenpfades						
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.915,90	36.000	15.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.915,90	-10.800	-15.000	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-1.915,90	-11.000	-15.700	-200	-200	-200

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Pflichtaufgabe

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

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

<b>Leistungsumfang</b>
Friedhof, Einsegnungshalle, Bestattungen

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

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

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	228,00	250	250	250	250	250
	<b>41510000 Sonderposten aus Zuwendungen</b>	228,00	250	250	250	250	250
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	922,49	1.050	1.250	1.250	1.250	1.250
	<b>43120000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)</b>	30,00	50	50	50	50	50
	<b>43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</b>	70,00	200	200	200	200	200
	<b>43224000 Entgelte / für das Bestattungswesen</b>	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000
	<b>43900000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Grabnutzungsentgelte</b>	822,49	800	0	0	0	0
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	<b>44259000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom privaten Bereich / vom sonstigen privaten Bereich</b>	900,00	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.050,49</b>	<b>3.300</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>	<b>4.500</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.265,99	2.050	5.300	5.500	5.700	5.900
	<b>50221000 Vergütungen</b>	1.659,09	1.550	4.050	4.200	4.350	4.500
	<b>50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</b>	104,40	0	0	0	0	0
	<b>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</b>	469,33	500	1.250	1.300	1.350	1.400
	<b>50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)</b>	33,17	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.038,57	5.000	4.850	4.850	4.850	4.850
	<b>52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall</b>	608,08	900	700	700	700	700
	<b>52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</b>	3.537,99	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	50	100	100	100	100
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	50	50	50	50	50
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	892,50	2.000	3.000	3.000	3.000	3.000
E 11	- Abschreibungen	4.330,00	4.300	4.300	4.300	4.300	2.350
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	4.071,00	4.050	4.050	4.050	4.050	2.100
	53590000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte) / sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	259,00	250	250	250	250	250
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	112,16	150	150	150	150	150
	56410000 Versicherungsbeiträge für Einsegnungshalle	19,19	50	50	50	50	50
	56430000 Sonstige Beiträge Gartenbau-Berufsgenossenschaft	92,97	100	100	100	100	100
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	11.746,72	11.500	14.600	14.800	15.000	13.250
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-9.696,23	-8.200	-10.100	-10.300	-10.500	-8.750
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-9.696,23	-8.200	-10.100	-10.300	-10.500	-8.750
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-536,77	-700	-600	-600	-600	-600
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-10.233,00	-8.900	-10.700	-10.900	-11.100	-9.350

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6.953,49	-5.650	-6.650	-6.850	-7.050	-7.250
F 25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	125,00	1.000	0	0	0	0
	68270000 Grabnutzungsentgelte	125,00	1.000	0	0	0	0
F 27	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	125,00	1.000	0	0	0	0
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	125,00	1.000	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-6.828,49	-4.650	-6.650	-6.850	-7.050	-7.250



# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Leistung	55510	Kommunale Forstwirtschaft

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Pflichtaufgabe

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

<b>Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung</b>
Pflege und Bewirtschaftung des gemeindeeigenen Waldes

<b>Ziele</b>
Bewirtschaftung des Gemeindewaldes nach den Grundsätzen der Nachhaltigkeit und Wirtschaftlichkeit unter Beachtung der Schutz- und Erholungsfunktion des Waldes.

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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	3,51	0	0	0	0	0
	56410000 Versicherungsbeiträge	0,92	0	0	0	0	0
	56430000 Sonstige Beiträge	2,59	0	0	0	0	0
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3,51	0	0	0	0	0
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-3,51	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-3,51	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-3,51	0	0	0	0	0

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Forstwirtschaft, Weinbau
Produkt	5551	Kommunale Forstwirtschaft
Leistung	55510	Kommunale Forstwirtschaft

## Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-3,51	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-3,51	0	0	0	0	0

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Pflichtaufgabe

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

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

<b>Ziele</b>
Verkehrssichere Bereitstellung und Instandhaltung der Wirtschaftswege. Kostendeckung gem. Beitragssatzung.

<b>Grund- und Kennzahlen</b>
Grundzahlen: Einwohner/Gemeindeanteil an den Aufgaben
Kennzahlen: Gemeindeanteil je Einwohner

<b>Bemerkungen</b>
Die Erträge der Leistung 55590 sind zweckgebunden für die Aufwendungen der Leistung 55590.
Dies gilt entsprechend für Einzahlungen und daraus zu leistende Auszahlungen.

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.311,65	3.350	14.100	14.100	14.100	3.000
	<b>43230000 Entgelte für die Unterhaltung von Straßen, Wirtschaftswegen u.a. öffentlichen Einrichtungen</b>	<b>2.950,65</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>	<b>3.000</b>
	<b>Feldwegebeiträge</b>						
	<b>43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte</b>	<b>361,00</b>	<b>350</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>	<b>11.100</b>	<b>0</b>
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	150	150	150	150	150
	<b>46280000 Jagdpachterträge, Pferchgelder, Weidegelder, Fischereipacht, soweit nicht zweckgebunden</b>	<b>0,00</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>	<b>150</b>
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.311,65</b>	<b>3.500</b>	<b>14.250</b>	<b>14.250</b>	<b>14.250</b>	<b>3.150</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.077,98	900	2.650	2.750	2.900	3.000
	<b>50221000 Vergütungen</b>	<b>840,26</b>	<b>700</b>	<b>2.000</b>	<b>2.100</b>	<b>2.200</b>	<b>2.300</b>
	<b>50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</b>	<b>237,72</b>	<b>200</b>	<b>650</b>	<b>650</b>	<b>700</b>	<b>700</b>
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.695,75	3.300	12.350	12.250	11.900	1.000
	<b>52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens</b>	<b>1.695,75</b>	<b>3.300</b>	<b>12.350</b>	<b>12.250</b>	<b>11.900</b>	<b>1.000</b>
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	279,62	0	0	0	0	0
	<b>56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten</b>	<b>279,62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E 15</b>	<b>= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.053,35</b>	<b>4.200</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>14.800</b>	<b>4.000</b>
<b>E 16</b>	<b>= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>258,30</b>	<b>-700</b>	<b>-750</b>	<b>-750</b>	<b>-550</b>	<b>-850</b>
<b>E 20</b>	<b>= Ordentliches Ergebnis</b>	<b>258,30</b>	<b>-700</b>	<b>-750</b>	<b>-750</b>	<b>-550</b>	<b>-850</b>
<b>E 23</b>	<b>= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>258,30</b>	<b>-700</b>	<b>-750</b>	<b>-750</b>	<b>-550</b>	<b>-850</b>

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

## Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	140,93	-1.050	-11.850	-11.850	-11.650	-850
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	140,93	-1.050	-11.850	-11.850	-11.650	-850

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

Verantwortlich	Art der Aufgabe
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Freiwillige Aufgabe

Auftragsgrundlage	Zielgruppe
Beschlüsse der Gremien	Einwohner, Allgemeinheit

## Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung

Unter dem Sammelbegriff "Allgemeine öffentliche Einrichtungen" werden eine Vielzahl von in der Regel kleineren Anlagen/Einrichtungen zusammengefasst (vergleiche Leistungsumfang).

## Leistungsumfang

insbesondere Glocken, Uhrenanlagen, Brunnen, Grillplatz, Freizeitanlagen, Wochen- und Weihnachtsmärkte

## Ziele

Erhaltung, Pflege und Erweiterung der örtlichen Infrastruktur

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	79,03	0	0	0	0	0
	50221000 Vergütungen	61,60	0	0	0	0	0
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	17,43	0	0	0	0	0
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100	100	100	100	100
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	0,00	100	100	100	100	100
	Strom für Brunnen						
E 11	- Abschreibungen	170,00	150	150	150	150	150
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	170,00	150	150	150	150	150
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	128,00	150	150	150	150	150
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an Sonstige für Glockengeläut	128,00	150	150	150	150	150
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	377,03	400	400	400	400	400
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-377,03	-400	-400	-400	-400	-400
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-377,03	-400	-400	-400	-400	-400
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-377,03	-400	-400	-400	-400	-400

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

## Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-207,03	-250	-250	-250	-250	-250
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-207,03	-250	-250	-250	-250	-250

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Freiwillige Aufgabe

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

<b>Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung</b>
Bereitstellung, Unterhaltung und Bewirtschaftung des Dorfgemeinschaftshauses

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

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

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	29.311,25	6.050	6.050	6.050	6.050	5.900
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	23.256,25	0	0	0	0	0
	41510000 Sonderposten aus Zuwendungen	6.055,00	6.050	6.050	6.050	6.050	5.900
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	678,00	2.000	0	0	0	0
	43210000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	678,00	2.000	0	0	0	0
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.018,80	5.000	12.000	12.000	12.000	12.000
	44120000 Mieten und Pachten	0,00	0	2.000	2.000	2.000	2.000
	44190000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	4.018,80	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	Überschuss DGH						
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	921,69	1.500	2.000	800	800	800
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	591,69	500	600	300	300	300
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von Sonstigen	330,00	1.000	1.400	500	500	500
	Kostensersatz Reinigung						
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	7.181,93	0	0	0	0	0
	46270000 Versicherungserstattungen	7.181,93	0	0	0	0	0
<b>E 8</b>	<b>= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>42.111,67</b>	<b>14.550</b>	<b>20.050</b>	<b>18.850</b>	<b>18.850</b>	<b>18.700</b>
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.924,56	7.900	10.850	11.050	11.250	11.450
	50221000 Vergütungen	3.770,30	6.050	8.300	8.450	8.600	8.750
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	12,26	0	0	0	0	0
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	1.066,60	1.850	2.550	2.600	2.650	2.700
	50900000 Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	75,40	0	0	0	0	0

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.332,31	14.500	11.250	9.850	3.350	3.350
	52200000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	9.273,76	4.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	Heizung, Wasser, Strom						
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	10.058,55	10.000	7.500	7.500	1.000	1.000
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	200	50	50	50	50
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	100	100	100	100	100
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	100	1.500	100	100	100
	52470000 Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	100	100	100	100	100
E 11	- Abschreibungen	7.237,00	7.250	7.250	7.250	7.250	6.800
	53490000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte / mit sonstigen Gebäuden	7.237,00	7.250	7.250	7.250	7.250	6.800
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	211,94	200	250	250	250	250
	56410000 Versicherungsbeiträge Gebäudeversicherung	211,94	200	250	250	250	250
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	31.705,81	29.850	29.600	28.400	22.100	21.850
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.405,86	-15.300	-9.550	-9.550	-3.250	-3.150
E 20	= Ordentliches Ergebnis	10.405,86	-15.300	-9.550	-9.550	-3.250	-3.150
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	3.824,67	5.450	1.200	1.200	1.200	1.200
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	14.230,53	-9.850	-8.350	-8.350	-2.050	-1.950



# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	<b>Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	25.496,44	-8.650	-7.150	-7.150	-850	-1.050
F 29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	6.000	0	0	0
	78590000 Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen	0,00	0	6.000	0	0	0
	57311.09600000 (S)						
	Ansatz 2024: 6.000 €						
	Errichtung barrierefreie Toilette						
F 32	- Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	6.000	0	0	0
F 33	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-6.000	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	25.496,44	-8.650	-13.150	-7.150	-850	-1.050

---

# Teilhaushalt 02

## - Zentrale Finanzdienstleistungen -



# Teilergebnishaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

## Teilhaushalt 02 Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Teilergebnishaushalt		Ergebnis des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
			2022	2023	2024	2025	2026	2027
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	356.356,27	298.300	451.600	415.500	425.500	434.400
E 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	88.427,00	103.900	86.350	98.300	120.700	132.650
E 7	+	Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	34.300	55.200	38.050
<b>E 8</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>444.783,27</b>	<b>402.200</b>	<b>537.950</b>	<b>548.100</b>	<b>601.400</b>	<b>605.100</b>
E 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	316.282,58	324.550	414.550	417.050	423.350	430.750
E 14	-	Sonstige laufende Aufwendungen	18.433,17	0	0	0	0	0
<b>E 15</b>	<b>=</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>334.715,75</b>	<b>324.550</b>	<b>414.550</b>	<b>417.050</b>	<b>423.350</b>	<b>430.750</b>
<b>E 16</b>	<b>=</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>110.067,52</b>	<b>77.650</b>	<b>123.400</b>	<b>131.050</b>	<b>178.050</b>	<b>174.350</b>
E 17	+	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-6,00	0	0	0	0	0
<b>E 19</b>	<b>=</b>	<b>Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>-6,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E 20</b>	<b>=</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>110.061,52</b>	<b>77.650</b>	<b>123.400</b>	<b>131.050</b>	<b>178.050</b>	<b>174.350</b>
<b>E 23</b>	<b>=</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>110.061,52</b>	<b>77.650</b>	<b>123.400</b>	<b>131.050</b>	<b>178.050</b>	<b>174.350</b>

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

# Teilfinanzhaushalt 2024 / 2025

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Teilhaushalt 02 Teilhaushalt Zentrale Finanzdienstleistungen

Ifd. Nr.	Teilfinanzhaushalt	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansatz des ersten Haushaltsjahres	Ansatz des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	121.687,93	77.650	123.400	96.750	122.850	136.300
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	121.687,93	77.650	123.400	96.750	122.850	136.300

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

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

Verantwortlich	Art der Aufgabe
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Pflichtaufgabe

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

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

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

**Ziele**  
 Haushaltsausgleich

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	356.356,27	298.300	451.600	415.500	425.500	434.400
	40110000 Grundsteuer A	907,89	950	1.050	1.050	1.050	1.050
	40120000 Grundsteuer B	38.019,23	38.000	48.200	48.200	48.200	48.200
	40130000 Gewerbesteuer	104.526,94	40.000	170.000	120.000	120.000	120.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	179.602,10	184.000	197.600	209.800	218.900	227.050
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.098,13	13.200	12.250	12.650	12.900	13.150
	40330000 Hundesteuer	1.857,06	2.000	1.800	1.800	1.800	1.800
	40521000 Familienleistungsausgleich	18.344,92	20.150	20.700	22.000	22.650	23.150
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	88.427,00	103.900	86.350	98.300	120.700	132.650
	41111000 Schlüsselzuweisung A	88.427,00	103.900	67.550	78.700	100.100	111.400
	41112000 Schlüsselzuweisung B	0,00	0	18.800	19.600	20.600	21.250
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	34.300	55.200	38.050
	46612000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0	0	34.300	55.200	38.050
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	444.783,27	402.200	537.950	548.100	601.400	605.100
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	316.282,58	324.550	414.550	417.050	423.350	430.750
	54310000 Gewerbesteuerumlage	8.753,58	3.850	15.650	11.050	11.050	11.050
	54421000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Landkreise Kreisumlage	168.585,00	173.700	221.350	225.300	228.800	232.900
	54423000 Allgemeine Umlagen an Gemeindeverbände / Verbandsgemeinden Verbandsgemeindeumlage	138.944,00	147.000	177.550	180.700	183.500	186.800
E 14	- Sonstige laufenden Aufwendungen	18.433,17	0	0	0	0	0
	56551000 Einzelwertberichtigung	4.186,80	0	0	0	0	0
	56552000 Pauschalwertberichtigung	344,33	0	0	0	0	0
	56560000 Einstellungen und Zuschreibungen in die Sonderposten	13.902,04	0	0	0	0	0

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

		Teilergebnishaushalt					
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	334.715,75	324.550	414.550	417.050	423.350	430.750
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	110.067,52	77.650	123.400	131.050	178.050	174.350
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	110.067,52	77.650	123.400	131.050	178.050	174.350
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	110.067,52	77.650	123.400	131.050	178.050	174.350

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

## Teilfinanzhaushalt

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	121.693,93	77.650	123.400	96.750	122.850	136.300
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	121.693,93	77.650	123.400	96.750	122.850	136.300



# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

<b>Verantwortlich</b>	<b>Art der Aufgabe</b>
Ortsbürgermeister Thomas Wick	Funktionsaufgabe

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

<b>Verbale Beschreibung des Produkts / der Leistung</b>
Zinsaufwendungen und -erträge, Personalkosten und Personalkostenerstattungen für Bedienstete, die auch für eine anderen Gebietskörperschaft tätig sind

<b>Leistungsumfang</b>
Abwicklung von Darlehen

<b>Ziele</b>
Optimierung der Zinserträge bzw. -aufwendungen

Teilergebnishaushalt							
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-6,00	0	0	0	0	0
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-6,00	0	0	0	0	0
E 19	= Saldo der Zins -und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	-6,00	0	0	0	0	0
E 20	= Ordentliches Ergebnis	-6,00	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-6,00	0	0	0	0	0

# Produkthaushalt

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

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

Teilfinanzhaushalt							
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
F 23	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-6,00	0	0	0	0	0
F 34	= Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-6,00	0	0	0	0	0



---

# Stellenplan



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

### Teilhaushalt I - Allgemeines

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

### Nachrichtlich: (Pauschalbeschäftigte)

#### Teilhaushalt I - V

Beschäftigte	Pauschal	0,74	0,74	0,74	0,74	gesamter Stellenanteil auf 5 geringfügig Beschäftigte verteilt.
<b><u>Stellen Teilhaushalt I - V</u></b>		<b><u>0,74</u></b>	<b><u>0,74</u></b>	<b><u>0,74</u></b>	<b><u>0,74</u></b>	



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

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



<b>Ermittlung Höchstbetrag Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse</b>		
<b>lfd. Nr.</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>Angabe</b>
1	Haushaltsjahr	2024
2	maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2018 - 2022
3	Arbeitstag mit dem höchsten Bestand an Liquiditätskrediten (Wochentag + Datum)	Donnerstag, 30. Juni 2022
4	Höchster Bestand an Liquiditätskrediten in Euro nach Nr. 3	339.255 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentlicher Auszahlungen)	567.300 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H.	28.350 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v. H. im Falle eines Doppelhaushaltes	28.350 €
8	Abweichung in Euro <sup>1)</sup>	395.955 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag (ggf.auch für 1. Jahr im Doppelhaushalt)	- 0 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	- 0 €

<sup>1)</sup> Der Höchstbestand an Liquiditätskrediten zum 30.06.2022 ergab sich durch die Vorfinanzierung des Umbau´s der Kindertagesstätte Waldrohrbach. Mittlerweile erfolgte die Abrechnung mit der Ortsgemeinde Waldhambach, wodurch der Liquiditätskredit vollständig abgelöst werden konnte. Ansonsten kann der ermittelte Höchstbetrag über die vorhandenen liquiden Mittel bereitgestellt werden.

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

Fehlanzeige

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

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

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

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

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

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

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

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

## Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

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

Fehlanzeige

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

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

lfd Nr.	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	./.. Planmäßige Tilgung (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	./.. Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 45 GemHVO)	= Betrag
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	548,69	0,00	0,00	548,69
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	26.739,15	0,00	0,00	26.739,15
3	3. Haushaltsvorjahr (lt. festgestellten Jahresabschluss)	-34.140,60	0,00	0,00	-34.140,60
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	81.741,21	0,00	0,00	81.741,21
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschl. Nachträge) <sup>1)</sup>	150,00	0,00	0,00	150,00
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	15.850,00	0,00	0,00	15.850,00
7	<b>Zwischensumme</b>				<b>90.888,45</b>
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	100,00	0,00	0,00	100,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	32.350,00	0,00	0,00	32.350,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	54.650,00	0,00	0,00	54.650,00
11	<b>Summe</b>				<b>177.988,45</b>

1) Voraussichtliches Ergebnis 2023: + 153.064,71 €



Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der sog. "freien Finanzspitze", Ausgleich Finanzhaushalt)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres einschl. Nachträge *)	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2022	2023	2024	2025	2026	2027
		in €					
		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite			
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	81.741,21	150,00	15.850,00	100,00	32.350,00	54.650,00
2	<b>abzüglich</b> Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	<b>Zwischensumme</b>	<b>81.741,21</b>	<b>150,00</b>	<b>15.850,00</b>	<b>100,00</b>	<b>32.350,00</b>	<b>54.650,00</b>
5	<b>abzüglich</b> Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten	X	X	0	0	0	0
6	<b>"freie Finanzspitze" (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)</b>	<b>81.741,21</b>	<b>150,00</b>	<b>15.850,00</b>	<b>100,00</b>	<b>32.350,00</b>	<b>54.650,00</b>

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

\*) Voraussichtliches Ergebnis 2023: + 153.064,71 €

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

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

lfd. Nr.	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2019 18.660,43 €
2	4. Haushaltsvorjahr (lt. festgestelltem Jahresabschluss)	2020 4.455,68 €
3	3. Haushaltsvorjahr	2021 -42.061,18 €
4	2. Haushaltsvorjahr	2022 42.446,96 €
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz einschließlich Nachträge) <sup>1)</sup>	2023 -18.700,00 €
6	Haushaltsjahr (Ansatz)	2024 1.150,00 €
7	<b>Zwischensumme (lfd. Nr. 1 - 6)</b>	/
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2025 24.850,00 €
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026 78.550,00 €
10	3 Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027 74.850,00 €
11	<b>Summe</b>	/

<sup>1)</sup> Voraussichtliches Ergebnis 2023: + 49.850 €

## Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals

Ifd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 Satz 1 Posten E 23 GemHVO)	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
		<b>in €</b>	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres 2021	-42.061,18	1.136.556,32
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres 2022	42.446,96	1.179.003,28
3*	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres 2023	-18.700,00	1.160.303,28
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres 2024	1.150,00	1.161.453,28
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres 2025	24.850,00	1.186.303,28
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsjahres 2026	78.550,00	1.264.853,28
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres 2027	74.850,00	1.339.703,28

\* voraussichtliche Ergebnis 2023: + 49.850 €

---

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





# Bilanz 2022

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Seite :  
Datum: 05.04.2024  
Uhrzeit: 11:16:07

## Aktiva

## Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €	in €
<b>1.</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>2.378.868,98</b>	<b>2.471.546,58</b>
<b>1.1.</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>46.156,00</b>	<b>42.076,00</b>
1.1.3.	Gezahlte Investitionszuschüsse	46.156,00	42.076,00
<b>1.2.</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>2.332.712,98</b>	<b>2.429.470,58</b>
1.2.1.	Wald, Forsten	11.900,78	11.900,78
1.2.2.	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	66.032,32	64.260,32
1.2.3.	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	459.775,05	448.017,36
1.2.4.	Infrastrukturvermögen	1.183.918,34	1.217.673,34
1.2.7.	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	1.612,00	1.202,00
1.2.8.	Betriebs- und Geschäftsausstattung	7,00	2.256,00
1.2.10.	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	609.467,49	684.160,78
<b>2.</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>23.489,76</b>	<b>22.526,99</b>
<b>2.1.</b>	<b>Vorräte</b>	<b>7.425,01</b>	<b>2.975,00</b>
2.1.1.	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	7.425,01	2.975,00
<b>2.2.</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>16.064,75</b>	<b>19.551,99</b>
2.2.1.	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	9.091,10	16.283,44
2.2.2.	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	711,00
2.2.3.	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	3.516,09	0,00
2.2.6.	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	900,00	0,00
2.2.7.	Sonstige Vermögensgegenstände	2.557,56	2.557,55
4.	Rechnungsabgrenzungsposten	887,70	2.608,17
4.2.	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	887,70	2.608,17
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.403.246,44</b>	<b>2.496.681,74</b>



# Bilanz 2022

Gemeinde: 13 Ortsgemeinde Waldrohrbach

Seite :  
Datum: 05.04.2024  
Uhrzeit: 11:16:07

## Passiva

## Bilanz zum 31.12.2022

Posten	Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2022
		in €	in €
<b>1.</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>1.136.556,32</b>	<b>1.179.003,28</b>
1.1.	Kapitalrücklage	1.178.617,50	1.136.556,32
1.3.	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-42.061,18	42.446,96
<b>2.</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>1.054.606,86</b>	<b>1.050.382,59</b>
2.1.	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	13.902,04
2.2.	Sonderposten zum Anlagevermögen	1.006.857,91	989.149,47
2.2.1.	Sonderposten aus Zuwendungen	321.212,00	347.150,00
2.2.2.	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	603.578,41	585.144,41
2.2.3.	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	82.067,50	56.855,06
2.3.	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	32.276,34	32.555,96
2.5.	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	15.472,61	14.775,12
<b>3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>23.819,00</b>	<b>23.193,00</b>
3.1.	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	23.819,00	23.193,00
<b>4.</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>188.264,26</b>	<b>244.102,87</b>
4.5.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	36.706,82	1.406,35
4.6.	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	1.033,20
4.7.	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	100.879,66	3.964,67
4.10.	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	50.034,24	236.023,07
4.11.	Sonstige Verbindlichkeiten	643,54	1.675,58
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>2.403.246,44</b>	<b>2.496.681,74</b>

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