

HAUSHALTSSATZUNG UND HAUSHALTSPLAN

VERBANDSGEMEINDE BAD KREUZNACH



ALTENBAMBERG



BIEBELSHEIM



FEILBINGERT



FREI-
LAUBERSHEIM



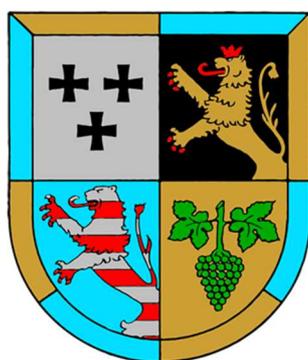
FÜRFELD



HACKENHEIM



HALLGARTEN



HOCHSTÄTTEN



NEU-BAMBERG



PFÄFFEN-
SCHWABENHEIM



PLEITERSHEIM



TIEFENTHAL



VOLXHEIM

HAUSHALTSJAHR 2025

Inhaltsverzeichnis

	<u>Seite</u>
Haushaltssatzung	5
Vorbericht	9
Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt	25
Haushaltsvermerke	37
Übersicht über die Teilhaushalte und Produkte	39
Teilhaushalt 1	41
Teilhaushalt 2	87
Teilhaushalt 3	103
Teilhaushalt 5	121
Teilhaushalt 6	137
Investitionsmaßnahmen	143
Verpflichtungsermächtigungen	155
Stellenplan	159
Beurteilungsgrundlagen der Haushaltswirtschaft der Gemeinde	165

Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach für das Haushaltsjahr 2025

Der Verbandsgemeinderat hat aufgrund von § 95 der Gemeindeordnung (GemO) Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31. Januar 1994 (GVBl.S.153), zuletzt geändert durch Artikel 6 des Gesetzes vom 20. Dezember 2024 (GVBl. S. 473, 475), am XX. März 2025 folgende Haushaltssatzung beschlossen, die nach Vorlage bei der Kreisverwaltung Bad Kreuznach als Aufsichtsbehörde und deren Schreiben vom XX. XXXXX 2025 hiermit bekannt gemacht wird:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden:

1. Im Ergebnishaushalt:

		2025
der Gesamtbetrag der Erträge auf		8.094.215,00 Euro
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf		8.307.710,00 Euro
der Jahresfehlbetrag auf		-213.495,00 Euro

2. Im Finanzhaushalt:

der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen auf		-18.035,00 Euro
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf		378.000,00 Euro
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf		2.299.500,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf		-1.921.500,00 Euro
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf		-1.939.535,00 Euro

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird festgesetzt für

		2025
zinslose Kredite auf		0,00 Euro
verzinsten Kredite des laufenden Haushaltsjahres auf		1.921.500,00 Euro
der Gesamtbetrag der Kredite auf		1.921.500,00 Euro

Der Fehlbetrag kann nicht aus dem bestehenden Guthaben der Verbandsgemeinde in der Einheitskasse gedeckt werden, weshalb bei geplantem Verlauf eine Kreditaufnahme erforderlich werden wird.

§ 3 Verpflichtungsermächtigungen

Zu Lasten des Haushaltsjahres **2026** werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **1.235.000,00 Euro** veranschlagt. Darin enthalten sind aus Vorjahren bereits genehmigte Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 400.000,00 Euro.

Zu Lasten des Haushaltsjahres **2027** werden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **1.325.000,00 Euro** veranschlagt. Darin enthalten sind aus Vorjahren bereits genehmigte Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 300.000,00 Euro.

Zu Lasten des Haushaltsjahres **2028** werden 500.000 Euro Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt.

Die Veranschlagung der Verpflichtungsermächtigungen ist dem Haushaltsplan sowie der beigefügten Anlage zu entnehmen.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen beläuft sich somit auf **insgesamt 3.060.000,00 Euro**. Darin enthalten sind aus Vorjahren **bereits genehmigte** Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von **700.000,00 Euro**.

§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird festgesetzt auf 7.000.000,00 Euro.

§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für den Regiebetrieb Abwasserbeseitigung

Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für den Regiebetrieb Abwasserbeseitigung werden festgesetzt auf

1. Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen/Investitionsförderungsmaßnahmen 585.000,00 Euro
2. Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung 2.500.000,00 Euro
3. Verpflichtungsermächtigungen werden in Höhe von 595.000,00 Euro veranschlagt.

§ 6 Verbandsgemeindeumlage

Gemäß § 32 Abs. 1 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) vom 30. November 1999 (GVBl. S. 415), zuletzt geändert durch das Landesgesetz zur Neuregelung der Finanzbeziehungen zwischen dem Land und den kommunalen Gebietskörperschaften (Landesfinanzausgleichsgesetz – LFAG – vom 07. Dezember 2022), erhebt die Verbandsgemeinde von allen Ortsgemeinden eine Verbandsgemeindeumlage. Der Umlagesatz wird auf 28 v.H. festgesetzt.

§ 7 Sonderumlage

Neben der allgemeinen Verbandsgemeindeumlage werden für folgende Zwecke von den aufgeführten Ortsgemeinden nach den angegebenen Maßstäben eine Sonderumlage (§ 32 Abs. 2 LFAG) erhoben:

Sonderumlage der Ortsgemeinden Altenbamberg, Biebelsheim, Frei-Laubersheim, Feilbingert, Hallgarten, Hochstätten, Neu-Bamberg, Pfaffen-Schwabenheim, Pleitersheim, Tiefenthal und Volxheim zur Deckung der Aufwendungen für die Grundschulen in Feilbingert, Frei-Laubersheim und Pfaffen-Schwabenheim.

Die Ist-Ausgaben für die Grundschulen in Feilbingert, Frei-Laubersheim und Pfaffen-Schwabenheim werden nach Finanzkraft (Umlagegrundlagen für die Verbandsgemeindeumlage) verteilt. Die Abrechnung erfolgt vor dem Jahresabschluss.

§ 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 10 v.H. und mehr des jeweiligen Haushaltsansatzes, mindestens jedoch 15.000,00 Euro, überschritten sind.

§ 9 Eigenkapital

Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals des Haushaltsvorjahres (2023) betrug nach derzeitigem Kenntnisstand ca. 12.894.219 Euro. Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12. des Haushaltsvorjahres beträgt rund 12.694.624 Euro. Der Stand des Eigenkapitals zum Ende des Haushaltsjahres 2025 beträgt voraussichtlich gerundet 12.481.129 Euro.

§ 10 Wertgrenze für Investitionen

Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb einer Wertgrenze von 1.000,00 Euro sind einzeln in den jeweiligen Teilhaushalten zu veranschlagen und abzubilden.

§ 11 Altersteilzeit

Die Bewilligung von Altersteilzeit von Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmern wird nicht zugelassen.

Verbandsgemeindeverwaltung Bad Kreuznach, den XX. Mai 2025

Marc Ullrich
Bürgermeister

Hinweis:

Die vorstehende Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2025 wird hiermit öffentlich bekannt gemacht. Die nach § 95 Abs. 4 GemO erforderlichen Genehmigungen der Aufsichtsbehörde zu den Festsetzungen in den §§ 2 bis 5 der Haushaltssatzung sind erteilt.

Der Haushaltsplan liegt zur Einsichtnahme an sieben Werktagen ab dieser Veröffentlichung während der Dienststunden bei der Verbandsgemeindeverwaltung in Bad Kreuznach, Rheingrafenstraße 11, Zimmer 113, öffentlich aus.

Bad Kreuznach, den XX. Mai 2025

Marc Ullrich
Bürgermeister

Satzungen, die unter Verletzung von Verfahrens- oder Formvorschriften zustande gekommen sind, gelten ein Jahr nach der öffentlichen Bekanntmachung als von Anfang an gültig zustande gekommen, wenn die Rechtsverletzung nicht innerhalb eines Jahres nach der öffentlichen Bekanntmachung der Satzung unter Bezeichnung des Sachverhalts, der die Verletzung begründen soll, schriftlich geltend gemacht worden ist (§ 24 Abs. 6 GemO).

Vorbericht

gemäß § 6 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) vom 18.05.2006 zuletzt geändert durch Artikel 7 des Gesetzes vom 20. Dezember 2024 (GVBl. S. 473, 475) zum Haushaltsplan der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach für das Haushaltsjahr 2025

I. Allgemeines

Gemäß § 96 Abs.2 GemO ist der Haushaltsplan die Grundlage für die Haushaltswirtschaft der Gemeinde. Der Haushaltsplan enthält alle für die im Haushaltsjahr der Gemeinde voraussichtlich anfallenden Erträge und Aufwendungen, alle eingehenden Einzahlungen und die zu leistenden Auszahlungen sowie die notwendigen Verpflichtungsermächtigungen (§ 96 Abs. 3 GemO). Der Haushaltsplan besteht aus dem Ergebnishaushalt, dem Finanzhaushalt, den Teilhaushalten sowie dem Stellenplan (§ 96 Abs. 4 GemO). Der Haushaltsplan ist eines der wichtigsten Planungsinstrumente der Gemeinden. Mit Hilfe des Haushalts werden die zur Verfügung stehenden Mittel planmäßig auf die einzelnen Aufgabenbereiche (Produkte), die eine Gemeinde zu erfüllen hat oder erfüllen will, verteilt. Er dient somit dem Ausgleich zwischen Bedarf und finanziellen Ressourcen (Bedarfsdeckungsprinzip). Die Entscheidung über den Haushalt zählt somit zu den wichtigsten Rechten des Gemeinderates (§ 32 Abs. 2 Nr. 2 GemO). Indem der Gemeinderat über die Gestaltung der Aufwendungen unter Berücksichtigung der zur Verfügung stehenden Erträge befindet, setzt er politische Prioritäten. Der Haushaltsplan ist Teil der Haushaltssatzung (§ 96 Abs. 1 GemO).

Nach § 95 GemO hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Sie tritt mit Beginn des Haushaltsjahres in Kraft und gilt für das Haushaltsjahr.

II. Ergebnishaushalt 2025

1. Gesamtergebnis

Der Ergebnishaushalt bildet den Ressourcenverbrauch und das Ressourcenaufkommen einer Periode ab. Er entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung und erfasst periodengerecht alle Aufwendungen und Erträge.

Der Ergebnishaushalt für das Haushaltsjahr 2025 schließt bei **Erträgen** in Höhe von **8.094.215 €** und **Aufwendungen** in Höhe von **8.307.710 €** mit einem **Jahresfehlbetrag** in Höhe von **-213.495 €** (Pos. E 23) ab. Die **Jahresfehlbetragsquote** beträgt **2,64 %** (die Jahresüberschussquote / Jahresfehlbetragsquote spiegelt den Anteil des positiven bzw. negativen Jahresergebnisses bezogen auf die Erträge wider).

Doppische Fehlbeträge führen zu einer Verminderung des Eigenkapitals, sofern sie nicht innerhalb eines Zeitraums von 5 Jahren zur Abdeckung von Jahresfehlbeträgen eingesetzt werden müssen (vgl. § 18 Abs. 3 und 4 GemHVO).

1.1 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit

Die Erträge aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Pos. E 8) betragen 8.064.215 €, die Aufwendungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit (Pos. E 15) 8.261.7100 €. Dies ergibt ein laufendes

Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit von -197.495 €. Die **Ergebnisquote** aus laufender Verwaltungstätigkeit liegt somit bei **92,51 %** (Anteil des laufenden Ergebnisses aus Verwaltungstätigkeit -Pos. E 16- am Jahresergebnis -Pos. E 23).

2. Erträge

2.1 Zuweisungen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG)

Die Verbandsgemeinde erhält in 2025 voraussichtliche Schlüsselzuweisungen B (Neuregelung des LFAG) in Höhe von 1.035.000 Euro. Die Schlüsselzuweisungen B2 und die Investitionsschlüsselzuweisungen entfallen aufgrund der Neuregelungen der Finanzbeziehungen innerhalb des Landes Rheinland-Pfalz.

2.2 Leistungsentgelte

Die öffentlich-rechtlichen (Pos E 4) und privatrechtlichen Leistungsentgelte (Pos. E 5) in Höhe von 270.000 € bzw. 219.500 € sowie die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Pos. E 6) in Höhe von 93.880 € ergeben in 2025 zusammen einen Betrag von 583.380 €. Setzt man diese Summe in Relation zu den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit, so ergibt sich eine **Leistungsentgeltquote** von **7,23 %**. **Die Steigerung beruht im Wesentlichen auf höheren Erträgen bei den Gebühren.**

2.3 Verbandsgemeindeumlage

Die Verbandsgemeinde rechnet im laufenden Haushaltsjahr bei einem Umlagesatz von 28 v.H. (zuvor 26 v.H.) mit Erträgen von 4.154.800 €. (Vorjahr 3.928.000 €)

2.4 Schulumlage

Die Schulumlage liegt gemäß den gemeldeten Beträgen der Fachabteilungen bei rund 1.057.000 €. Die bedeutet für die Gemeinden eine Schulumlagebelastung von etwas mehr als 9 v.H.. Aus der Mitte des Haupt- und Finanzausschusses wurde eine Beschränkung der Schulumlage auf höchstens 10 v.H. vorgeschlagen. Darüberhinausgehende Beträge sind zuvor vom Haupt- und Finanzausschuss oder dem Gemeinderat freizugeben. Es ergeht ein entsprechender Sperrvermerk in den Haushaltsvermerken.

3. Aufwendungen

3.1 Personal- und Versorgungsaufwendungen (Pos. E 9)

Setzt man die Personal- und Versorgungsaufwendungen in das Verhältnis zu der Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit, so ergibt dies die Finanzkennzahl der **Personalintensität 1**, die bei der Verbandsgemeinde **49,83 %** (vgl. Vorjahr: 48,28 v.H.) beträgt. Die **Personalintensität 2** beträgt **51,05 %** (vgl. Vorjahr: 49,43 v.H.). Sie errechnet sich, indem man die Personal- und Versorgungsaufwendungen zu den Erträgen aus laufender Verwaltungstätigkeit relativiert.

Die Haushaltsansätze basieren auf dem Stellenplan 2025 und den Meldungen der Personalabteilung. Stelleneinsparungen und Stellenmehrungen sind ebenso berücksichtigt wie Tariferhöhungen.

3.2 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Pos. E 10)

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen von nicht unerheblicher Bedeutung. Im Ergebnishaushalt des vorliegenden Haushaltsjahres betragen sie insgesamt 1.647.850 € und entsprechen somit einem Anteil von **19,95 %** der Gesamtaufwendungen. Die Steigerung zu den Vorjahren ergibt sich im Wesentlichen aus vielen beabsichtigten Unterhaltungsmaßnahmen an den Grundschulen und im Bereich der Feuerwehr. Hierbei sollen in diesem Jahr vorwiegend Maßnahmen zur Sicherstellung und Gewährleistung des Brandschutzes und im Bereich der Energetik (Bspw. GS Pfaffen-Schwabenheim) vorgenommen werden. Hinzu kommen die laufenden Unterhaltungsmaßnahmen im Bereich der Gewässerunterhaltung. Auf die in den Niederschriften der Sitzungen festgehaltenen Anregungen des Haupt- und Finanzausschusses und der Finanzverwaltung wird an dieser Stelle nochmals explizit hingewiesen. Ob die Vorhaben wie eingeplant umgesetzt werden können erscheint der Finanzverwaltung fraglich.

3.3 Bilanzielle Abschreibungen (Pos. E 11)

Abschreibungen stellen den Wertverlust des gemeindlichen Vermögens dar. Die Abschreibungen sind als Aufwand im Ergebnishaushalt zu veranschlagen und beeinflussen somit das Jahresergebnis.

Im vorliegenden Haushaltsplan sind Aufwendungen für Abschreibungen in Höhe von insgesamt 271.145 € in 2025 enthalten. Die **Abschreibungsintensität** beträgt **3,28 %** (Anteil der Abschreibungen an den laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit). Nach erfolgter Aktivierung des Anlagevermögens nach Fertigstellung verschiedener Bauvorhaben (bspw. Grundschule Feilbingert, Zuwendung noch nicht eingegangen) wird die Abschreibungsintensität in den kommenden Jahren aufgrund der vermehrten Investitionen in den Schulen und im Bereich der Feuerwehr wahrscheinlich sehr stark steigen.

3.4 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen (Pos. E 12)

Die Aufwendungen für Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferleistungen betragen voraussichtlich nur noch rund 23.500 €. In Vorjahren lagen die Rechnungsergebnisse teilweise über 1 Mio. €. Aufgrund der Neuregelungen des Landesfinanzausgleichsgesetzes haben sich die Finanzbeziehungen zwischen Land, Kreis und Verbandsgemeinden geändert (hier insbesondere der Kreisumlage). Entfielen hierauf zuvor alleine rund 760.000 €, wird diese künftig nicht mehr von der Verbandsgemeinde erhoben, da sie keine der Berechnung zu Grunde liegenden Schlüsselzuweisungen A mehr erhält. Die Ortsgemeinden werden hierfür verstärkt herangezogen. Die Höhe der Kreisumlage liegt derzeit bei einem Umlagesatz von 47,20 Prozentpunkten. Die Kreisumlage soll vermutlich noch in diesem Jahr durch Nachtragshaushaltssatzung deutlich angehoben werden.

4. Finanzergebnis

Beim Finanzergebnis stehen Zinserträge und sonstige Finanzerträge (Pos. E 17) in Höhe von 30.000 € Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwendungen (Pos. E 18) in Höhe von 46.000 € gegenüber, so dass sich ein negativer Saldo von -16.000 € ergibt, der zusammen mit dem laufenden Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (E 16) in Höhe von 197.495 € das Jahresergebnis in Höhe von -213.495 € (E 23) bildet.

Die **Zinslastquote** beträgt **0,55 %** (diese zeigt die Belastung aus Zinsaufwendungen zusätzlich zu den Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit). Die **Zinsdeckungsquote** zeigt an, in welchem Umfang die Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit von den Zinsaufwendungen aufgezehrt werden und beträgt bei der Verbandsgemeinde **0,57 %**.

III. Finanzhaushalt 2025

Der Finanzhaushalt für das Haushaltsjahr 2025 setzt einen Saldo von -18.035 € fest

1. Vergleich Ergebnis- und Finanzhaushalt

Vergleicht man das ordentliche Ergebnis (Pos. E 23) in Höhe von -213.495 € mit dem Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Pos. F 23) in Höhe von 18.035 €, so ergibt sich eine Differenz von -195.460 €.

Dieser Unterschiedsbetrag basiert insbesondere auf im Ergebnishaushalt zusätzlich zu veranschlagender, nicht zahlungswirksamer Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (vgl. Pos. E 2, Konto 4150000 und 4151000) und den nicht zahlungswirksamen Abschreibungen (Pos. E 11), der Zuführung zu Rückstellungen (Pos. E 9, Konto 50790000 und 50820000) ggfls. Erträgen aus der internen Leistungsverrechnung und Einstellungen in Sonderposten.

2. Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 378.000 € und die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 2.299.500 € bilden einen negativen Saldo von 1.921.500 €.

Die Einzelmaßnahmen der geplanten Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen der Haushaltsjahre 2025 bis 2028 und deren Finanzierung ergeben sich aus den Investitionsübersichten, die den einzelnen Teilhaushalten beigefügt sind. Außerdem wird auf die Erläuterungen bei den einzelnen Produkten bzw. Investitionsübersichten verwiesen.

Größte Ausgabenfaktoren im Jahr 2025 sind die Ausgaben im Bereich der Grundschule für Container in Pfaffen-Schwabenheim und in Feilbingert. Zudem soll der Rettungsweg an der Grundschule Freilaubersheim errichtet werden. Hinzu kommen die weitere Umsetzung des Feuerwehrfahrzeugkonzeptes, sowie Baumaßnahmen im Bereich der Radwegeinfrastruktur und des Hochwasserschutzes.

Betrachtet man die geleisteten Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des Jahres 2021 in Höhe von aufgerundet 590.000 € ergibt sich, bei veranschlagten Haushaltsmitteln für Auszahlungen für Investitionstätigkeiten (bspw. für Baumaßnahmen) in Höhe von 1.074.300 € eine Investitionsausführungsquote von lediglich 54,92 %. Der Ansatz für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit des Jahres 2022 lag bei veranschlagten 1.113.100 €. Hiervon wurden im Jahr 2022 tatsächlich ca. 594.000 € verausgabt. Dies entspricht einer Investitionsausführungsquote in Höhe von lediglich 52,27 %. Im Haushaltsjahr 2023 wurden rund 685.000 € verausgabt – von veranschlagten rund 1 Mio. €. Dies entspricht einer Ausführungsquote von rund 68,5 %. Im Jahr 2024 wurden insgesamt 1.854.000 € an Haushaltsmitteln veranschlagt. Verausgabt wurden insgesamt ca. 1.120.500 €. (60,4 %)

Die Finanzverwaltung weist in diesem Zuge nochmals ausdrücklich auf § 10 Abs. 2 GemHVO hin, wonach Investitionsvorhaben erst veranschlagt werden dürfen, wenn die sogenannte „Investitions- und Ausführungsreife“ besteht. Es zeigt sich wiederholt, dass durch die Fachabteilungen Ansätze vorgelegt werden, die den Grundsätzen des § 10 Abs. 2 GemHVO nicht genügen.

Dem Rat ist zu empfehlen, dass Investitionsvorhaben künftig nicht mehr im Haushaltsplan veranschlagt werden, wenn Sie die rechtlichen Voraussetzungen nicht erfüllen. Oftmals mangelt es bereits bei den Beratungen bzw. Beschlussfassungen an der diesbezüglichen Beratungsreife der Vorlagen. Beispielsweise sei hier nochmals auf die Erweiterung der Grundschule Feilbingert hingewiesen, welche nunmehr erneut erweitert werden soll. Kaum ist der Anbau baulich fertiggestellt, muss die Grundschule aufgrund mangelnder Grundlagenermittlung aufgestockt werden. In diesem Jahr kostet die Containerbeschaffung bereit 200.000 € aufgrund mangelnder Grundlagen – ohne Gegenfinanzierung. Bei besserer vorheriger Planung und Betrachtung des Projektes, hätten hier wahrscheinlich erhebliche Kosten eingespart werden können.

Die Maßnahmen sollten insofern bis zum Vorliegen der rechtlichen Voraussetzungen und einer genehmigten Haushaltssatzung, die diesbezügliche Auszahlungsansätze aufweist, zurückgestellt werden. Es wird diesseits angeregt, die beschlossenen Konzepte mit Maßnahmen-, Kosten und Finanzierungsübersichten sowie den ausführenden Personen (Projektleitern) nebst Zeit bzw. Bauzeitenplänen erneut in den Rat einzubringen, um den Anschein einer Umsetzung in kürzester Zeit zu ersticken und die Realität widerzuspiegeln. Dem Rat wird empfohlen haushaltsrechtliche Sperren einzuführen, um dem entgegenzuwirken.

Bei der Umsetzung freiwilliger Maßnahmen sollte den kommunalen Gremien durch die zuständigen Fachabteilungen ein diesbezüglicher Gegenfinanzierungsvorschlag vorgelegt werden. Auf das diesbezügliche Ministerschreiben des Ministers des Innern und für Sport bezüglich der Finanzaufsicht über defizitär wirtschaftende Kommunen vom 01. Januar 2022 wird an dieser Stelle nochmals hingewiesen. Die Kommunalaufsichtsbehörden haben die Gemeinden angehalten, diesbezügliche Finanzierungsvorschläge durch Anhebung der Realsteuersätze als neue Anlage zu den Haushaltsplänen beizufügen. Der Haushaltsplan der Verbandsgemeinde enthält eine diesbezügliche Anlage bei den Beurteilungsgrundlagen der Haushaltswirtschaft der Gemeinden. Dort ist abgebildet, wie sich ein Investitionsvorhaben auf die Höhe der Umlage der Verbandsgemeinde über einen Betrachtungszeitraum von 20 Jahren auswirkt. In Anlehnung an diese Neuerung, sollten auch die Fahrzeug- und Gerätehauskonzepte auf deren Realisierbarkeit hin überprüft werden.

3. Kredite

3.1 Aufnahme von Investitionskrediten

Die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit können nur teilweise durch Einzahlungen aus Investitionstätigkeit gedeckt werden. Der Saldo aus den Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Pos. F 33) beträgt -1.921.500 Euro. Die Finanzierung des ungedeckten Betrages ist im Rahmen der Einheitskasse durch das bestehende Guthaben der VG nicht mehr abbildbar, weshalb eine vorsorgliche Investitionskreditaufnahme erfolgt.

3.2 Tilgung von Investitionskrediten

Die planmäßige Tilgung ist im Haushaltsjahr 2025 mit 120.000 € veranschlagt (Pos. F 36). Die Tilgungsrate steigt sodann im Folgejahr ab 2026 gegenüber dem Vorjahr an. Dies ist im Wesentlichen der Neuaufnahme von Krediten geschuldet.

3.3 Schuldenstand

Der Stand der Verbindlichkeiten umfasst sowohl die Investitionskredite (Altschulden zuzüglich geplante Neuaufnahme) unter Abzug der regulären Tilgung wie auch die Entwicklung der Liquiditätskredite. Er ist grundsätzlich abgebildet in der dem Haushalt beigefügten Übersicht.

Für die Beurteilung der Schulden und dem Einklang des Haushaltsplanes mit den Vorgaben der Kommunalaufsichtsbehörde sowie der Gemeindeordnung kann dargestellt werden, dass die Verbandsgemeinde zum Stand 31. Dezember 2024 einen Stand der Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten in Höhe von 1.653.005,68 € aufwies.

Der Stand der Restschuld gegenüber der Stadt Bad Kreuznach, aufgrund der Zusatzvereinbarung zur Vereinbarung vom 20. Juli 2016 über die Folgen der Eingemeindung der Stadt Bad Münster am Stein-Ebernburg in die Stadt Bad Kreuznach, in welcher die Übernahme der Investitionskredite der zu 31. Dezember 2016 bestehenden Darlehen der VG BME geregelt ist, beträgt 0,00 €. Das Darlehen wurde gemäß Ratsbeschluss im Jahr 2024 abgelöst.

Im Rahmen der Einheitskasse weist die Verbandsgemeinde Bad Kreuznach derzeit grundsätzlich ein Guthaben aus.

3.4 Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Verbandsgemeindeverwaltung baut kontinuierlich den Stand der Liquiditätskredite im Rahmen der Einheitskasse durch vorzunehmende Umschuldungen in Investitionskredite ab. Waren am 31. Dezember 2020 noch 10.200.000 € an Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung in der Bilanz unter Position 4.2.2 ausgewiesen, konnten diese zum 31. Dezember 2021 auf 7.000.000 € abgetragen werden. Zum Stichtag 31. Dezember 2022 weist die Bilanz einen Betrag in Höhe von 3.500.000 € aus. Am 31. Dezember 2023 betrug der Stand der Liquiditätskredite nur noch 450.000 €. Am 31. Dezember 2024 betrug der Stand der Liquiditätskredite 0 €.

IV. Entwicklung der „Freien Finanzspitze“

Hier wird auf die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der so genannten „Freien Finanzspitze“) verwiesen, die für 2025 eine freie Finanzspitze von -138.035 € ausweist. Für die Finanzplanungsjahre 2026 bis 2028 wird eine erhebliche negative freie Finanzspitze ausgewiesen, weshalb dem Haupt- und Finanzausschuss sowie dem Verbandsgemeinderat bereits in Vorjahren empfohlen wurde, die Höhe der Umlage zu überdenken. Vor dem Hintergrund der nicht erfolgenden Einnahmeausschöpfung der Verbandsgemeinde bei der Umlage und bei den Entgelten teilte die Kommunalaufsichtsbehörde bereits mehrfach mit, dass der Haushalt der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach grundsätzlich Anlass biete, diesen förmlich zu beanstanden, dieser jedoch ausnahmsweise nicht förmlich beanstandet werden wurde. Dies gibt der Finanzverwaltung zu denken auf, weshalb insbesondere die weitere Entwicklung der „freien Finanzspitze“ unter Berücksichtigung des Gebotes des Haushalt-

sausgleiches aus § 93 Abs. 4 GemO i.V.m. § 18 GemHVO diesseits auch weiterhin als besorgniserregend erachtet wird. Der Rat würde durch die vorgeschlagene Umlageerhöhung in diesem Jahr den Willen zeigen, dem Haushaltsausgleichsgebot näher zu kommen. Nichts desto trotz sollen alle Fachabteilung die Ausgaben strikt prüfen und die Einnahmen ausschöpfen. Die Finanzverwaltung sieht an der ein oder anderen Stelle noch erhebliche Einsparpotenziale, die auch zu einer nachhaltigen Entlastung der Verbandsgemeinde führen können.

V. Zusammenfassung

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2025

Das Ministerium des Innern und für Sport hat im Rundschreiben vom 25. November 2024 Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2025 ausgeführt:

1. Leitlinien für die kommunale Haushaltswirtschaft 2025

1.1 Allgemeine finanzwirtschaftliche Rahmenbedingungen

Nach wie vor wird die deutsche Wirtschaft durch den russischen Angriffskrieg auf die Ukraine belastet. Die Dekarbonisierung, die Digitalisierung, der demografische Wandel und wohl auch der stärkere Wettbewerb mit Unternehmen aus China haben strukturelle Anpassungsprozesse in Deutschland ausgelöst, die nach Auffassung der Wirtschaftsforschungsinstitute die Wachstumsaussichten für die deutsche Wirtschaft dämpfen. Sie gehen in ihrer Gemeinschaftsdiagnose für das Jahr 2024 nunmehr von einem Rückgang des Bruttoinlandsprodukts in Deutschland um 0,1% aus und senken ihre Prognose für das Jahr 2025 von 1,4% auf 0,8%. Weiterhin gehen die Wirtschaftsforschungsinstitute davon aus, dass im kommenden Jahr (2025) eine langsame Erholung einsetzen dürfte. Die zukünftige Entwicklung der Weltwirtschaft und auch der deutschen Wirtschaft wird weiterhin maßgeblich von exogenen Einflüssen abhängen.

Die Bundesregierung geht im Rahmen ihrer Herbstprojektion u. a. davon aus, dass die deutsche Wirtschaft derzeit zunehmend durch strukturelle Faktoren infolge des demografischen Wandels, einer schwierigeren Wettbewerbsposition und geoökonomischer Fragmentierung beeinträchtigt wird. Insofern geht sie davon aus, dass die Wirtschaftsleistung im laufenden Jahr preisbereinigt zunächst um 0,2% zurückgeht, um sich dann in 2025 um 1,1% und in 2026 um 1,6% zu erholen. Dies setze allerdings u. a. voraus, dass die Wachstumsinitiative der Bundesregierung (Stärkung von Investitionsanreizen, Bürokratieabbau, dauerhafte Senkung der Stromsteuer für die produzierenden Unternehmen etc.) zur Umsetzung kommt.

Der Sachverständigenrat zur Begutachtung der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung erwartet in seinem Jahresgutachten 2024/25, dass das Bruttoinlandsprodukt im Jahr 2024 preisbereinigt um 0,1 % zurückgeht. Er revidiert damit seine Prognose gegenüber dem Frühjahr 2024 um 0,3 Prozentpunkte nach unten. Im Jahr 2025 sei nur mit einem geringfügigen Wachstum von 0,4 % zu rechnen.

1.2 Haushaltswirtschaftliche Lage der Kommunen in Rheinland-Pfalz

Die kommunalen Haushalte in Rheinland-Pfalz schlossen die Jahre 2021 und 2022 mit einem deutlichen Finanzierungsüberschuss ab, der sich insbesondere aufgrund des wirtschaftlichen Erfolges eines Unternehmens und daraus resultierenden außerordentlich hohen Gewerbesteuererinnahmen ergab. Im Jahr 2023 war ein negativer Finanzierungssaldo in Höhe von rund 565 Mio. Euro zu verzeichnen, der allerdings ebenfalls maßgebend auf die Sondereffekte in 2021 und 2022 zurückzuführen war.

Insofern war der Finanzierungssaldo der kommunalen Gebietskörperschaften des Jahres 2023 erstmals seit 2016 wieder negativ (2017 bis 2022 sechsmal in Folge positive Finanzierungssalden).

Die Landesregierung hat zur Abmilderung der allgemeinen Rahmenbedingungen die finanzielle Situation der Kommunen im Haushaltsjahr 2024 auf vielfältige Art und Weise nachhaltig verbessert. So beläuft sich beispielsweise die Finanzausgleichsmasse im Jahr 2024 auf rd. 3,711 Mrd. Euro und damit rd. 225 Mio. Euro mehr als im Jahr 2022. Im Haushaltsjahr 2025 soll die Finanzausgleichsmasse nach dem Haushaltsentwurf auf 3,985 Mrd. Euro und sodann im Haushaltsjahr 2026 auf 4,060 Mrd. Euro ansteigen.

Das Land übernimmt darüber hinaus im Rahmen der Umsetzung der „Partnerschaft zur Entschuldung der Kommunen in Rheinland-Pfalz (PEK-RP)“, welche bis Ende des Jahres 2024 weitgehend abgeschlossen sein wird, in Höhe von drei Milliarden Euro kommunale Liquiditätskredite bzw. entsprechende Verbindlichkeiten der Ortsgemeinden, auch um die betreffenden Kommunen so von zukünftigen Schuldendiensten entlasten. Gerade in Zeiten steigender Zinssätze führt dies zu einer deutlichen finanziellen Entlastung der Kommunen.

1.3 Kommunale Haushaltskonsolidierung

Wie in den vergangenen Jahren auch stellt die Konsolidierung der öffentlichen Haushalte nach wie vor eine der zentralen Herausforderungen dar. Dies gilt nicht nur für die Haushalte der rheinland-pfälzischen Gemeinden und Gemeindeverbände, sondern selbstverständlich auch für den Landeshaushalt. Alle Ebenen müssen weiterhin Anstrengungen unternehmen, um die Dynamik von Ausgabensteigerungen zu bremsen. Überdies gilt es auf kommunaler Ebene, den erneuten Aufwuchs der Liquiditätskredite zu vermeiden.

Die kommunalen Gebietskörperschaften sind nach wie vor zur Haushaltskonsolidierung aufgefordert und sollten alle gestaltbaren Möglichkeiten der Ausgabenreduzierung und Einnahmeerhöhungen nutzen.

Die Kommunalberichte des Rechnungshofs Rheinland-Pfalz zeigen regelmäßig Möglichkeiten auf, wie eine Verbesserung der kommunalen Haushalts- und Finanzsituation herbeigeführt werden kann.

1.4 Haushaltsausgleich und Kommunalaufsicht

Mit ergänzenden Hinweisen hat das MdI 2023 auf Haushaltsausgleich und kommunalaufsichtliche Beratung Bezug genommen.

1.4.1 Zu den von der Kommunalaufsicht zu beachtende Rechtsgrundlagen

Gemäß § 105 Abs. 3 GemO bedarf der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse (§ 95 Abs. 4 Nr. 3 GemO) der Genehmigung der Aufsichtsbehörde; die Genehmigung kann unter Bedingungen und Auflagen erteilt werden.

Zudem sollen die Gemeinden ihre zum 31. Dezember 2023 bestehenden Kredite zur Liquiditätssicherung bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ratierlich oder in Annuitäten bis spätestens zum Ablauf des Jahres 2053 tilgen. Dazu ist ein Tilgungsplan zu entwickeln, der einen Betrag enthält, der jährlich mindestens getilgt werden soll (Mindest-Rückführungsbetrag) und der sich an einem Dreißigstel der Kredite und Verbindlichkeiten orientiert. Soweit eine Tilgung des jährlichen Mindest- Rückführungsbetrags aus rechtlichen Gründen nicht oder nur teilweise möglich oder in tatsächlicher Hinsicht unwirtschaftlich ist, soll der Betrag in eine zweckgebundene Rücklage zur Tilgung eingezahlt werden. Die Tilgung soll dann zukünftig zu dem Zeitpunkt erfolgen, in dem dies aus rechtlichen Gründen möglich oder wirtschaftlich ist.

1.4.2 Zur aktuellen Entwicklung der kommunalen Haushaltsplanungen

Anhand der Haushaltsentwürfe der kreisfreien Städte und Landkreise zeichnet sich ab, dass sich die Rahmenbedingungen für einen Haushaltsausgleich im Jahr 2025 schwieriger gestalten als im Jahr 2024. Oftmals entfallen wesentliche Ursachen der Verschlechterung auf die Aufwendungen der sozialen Sicherung (einschl. Jugendhilfe, insbes. Heimerziehung), auf Personalkosten in Kindertagesstätten (oder Zuschüsse dazu) sowie auf die übrigen Personal- und Versorgungsaufwendungen.

Vor diesem Hintergrund wird erwartet, dass jede Kommune, die einen unausgeglichenen Haushalt vorlegen muss, darstellt, in welchen Teilhaushalten der Fehlbetrag im Wesentlichen verursacht wird. Darüber hinaus wird erwartet, dass für die so bestimmten Teilhaushalte dargestellt wird, bei welchen Produkten der Fehlbetrag des Teilhaushalts im Wesentlichen verursacht bzw. veranschlagt wird. Die entsprechenden Darstellungen sollen sich jeweils auf wenige Teilhaushalte und auf wenige Produkte mit großen Abweichungen beschränken.

Sodann sollte im Hinblick auf die Entwicklung der wesentlichen Ergebnisse in den Teilhaushalten bzw. bei den Produkten eine Darstellung zu möglichen Ursachen dieser Entwicklungen erfolgen, beispielsweise zu der Entwicklung von Fallzahlen (z. B. in Leistungsmonaten) oder der Entwicklung der Leistungsträger. („Sind es mehr Fälle oder sind die Fälle teurer geworden oder beides?“)

Bei der Erstellung solcher Informationen bietet es sich zudem an, mit anderen vergleichbaren Kommunen zusammenzuarbeiten, um ein „Benchmarking“ aufzubauen. Vergleiche von Bezugs- oder Richtgröße haben zum Ziel, verwaltungsintern durch zielgerichtete Vergleiche unter mehreren Kommunen zum einen jeweils Möglichkeiten zur Leistungsoptimierung zu kennzeichnen. Zum anderen kann damit der Aufsichtsbehörde auch aufgezeigt werden, welche Defiziteile unabweisbar erscheinen. Die Entwicklung der Haushalte von Städten und Gemeinden im Jahr 2025 wird zweifellos auch von der zum 1. Januar 2025 in Kraft tretenden Grundsteuerreform beeinflusst werden. Sie wird vielfältige unmittelbare, aber auch mittelbare Auswirkungen haben.

Im landesweiten Durchschnitt verringern sich die Steuermessbeträge der Grundsteuer. Bei unveränderten Hebesätzen würde daraus ein geringeres Grundsteueraufkommen resultieren. Merkmal eines Durchschnittswertes ist es, dass es Abweichungen sowohl nach oben als auch nach unten gibt. Bei den Grundsteuermessbeträgen wird es so sein, dass es zwischen den Städten und Gemeinden einerseits sehr viele, aber betragsmäßig eher geringe Abweichungen nach oben geben wird, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge zu. Andererseits wird es wenige, aber betragsmäßig eher höhere Abweichungen nach unten geben, d. h. dort nehmen die Steuermessbeträge ab.

Mit der im Vergleich der einzelnen Gemeinden unterschiedlichen Veränderung der Steuermessbeträge der Grundsteuer verändern sich in gleicher Richtung auch die Steuerkraftzahlen der Grundsteuer. Dies löst in den meisten Fällen eine entgegengesetzte Veränderung der Schlüsselzuweisungen A und B aus. Da im kreisangehörigen Raum die Schlüsselzuweisungen A sowie die Steuerkraftzahl der Grundsteuer Umlagegrundlagen sind, sind Folgewirkungen auf die Umlagezahlungen nicht auszuschließen.

Aufgrund dieser vielfältigen Auswirkungen und auch aufgrund von noch anhängigen Einsprüchen gegen Festsetzungen von Grundsteuerwerten durch das Finanzamt ist es nachvollziehbar, wenn Städte und Gemeinden das Grundsteueraufkommen für das Haushaltsjahr 2025 konservativ veranschlagen.

Allerdings haben einige Gemeinden aus unterschiedlichen Gründen Probleme, die im Zuge der Grundsteuerreform ermittelten Steuermessbeträge für die Haushaltsplanung 2025 heranzuziehen. Vor dem Hintergrund der oft genannten Aufkommensneutralität spricht nichts dagegen, wenn für das Haushaltsjahr 2025 das gleiche Steueraufkommen wie im Jahr 2024 eingeplant wird, auch wenn sich absehbar die Steuermessbeträge grundlegend verändert haben.

Den Aufsichtsbehörden wird empfohlen, in solchen Fällen auf entsprechende Beanstandungen zu verzichten, insbesondere dann, wenn der Haushaltsausgleich 2025 bereits mit gegenüber dem Haushaltsjahr 2024 verringerten Ansätzen erreicht werden kann.

Die Gemeinde hat außerdem bis zum 30. Juni 2025 die Möglichkeit, eine Nachtragshaushalts-satzung mit einer Anpassung der Grundsteuerhebesätze zu beschließen, sobald sie vollständig auf die im Zuge der Grundsteuerreform ermittelten Steuermessbeträge zugreifen kann.

Sollte aufgrund einer unzureichenden Erhebung der Grundsteuer im Jahr 2025 ein Fehlbetrag erhöht werden oder entstehen, ist der entsprechende Jahresfehlbetrag (Ergebnisrechnung) in den kommenden 36 Monaten durch geeignete Maßnahmen wieder abzubauen. (Ein Jahresfehlbetrag 2025 ist also bis spätestens zum 31. Dezember 2028 wieder abzubauen.) In den Vorberichten 2026 bis 2028 sowie im Rahmen der jeweiligen Jahresabschlüsse sind entsprechende Darstellungen vorzunehmen.

Es ist beabsichtigt, für die Erhebung der Grundsteuer B ab dem 1. Januar 2025 die Festsetzung von nach Grundstückarten unterschiedlichen Hebesätzen zu ermöglichen. Dabei bleibt bei der Abgrenzung der Grundstücksarten abzuwarten, ob diese gemäß § 15 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Grundsteuergesetz nach zwei Grundstückarten erfolgt oder ob für die Abgrenzung zusätzlich die Unterscheidung von § 15 Abs. 1 Nr. 2 Grundsteuergesetz herangezogen wird oder andere Abgrenzungen bestimmt werden.

Sofern die Möglichkeit zur Festsetzung von unterschiedlichen Hebesätzen eröffnet wird, bedarf es im Hinblick auf den Nivellierungssatz der Grundsteuer B u. U. einer Überprüfung. Erst beim Vollzug des kommunalen Finanzausgleichs 2026 wird auf Daten der Referenzperiode vom 1. Oktober 2024 bis zum 30. September 2025 zurückgegriffen. Für den kommunalen Finanzausgleich 2025 spielen nach Grundstückskategorien differenzierte Hebesätze noch keine Rolle.

Vor diesem Hintergrund wird den Gemeinden empfohlen, die in der Anlage 1 beschriebene Kontierung vorzusehen. Die Kontierung hat zum Ziel, ab dem 1. Januar 2026 einen sachgerechten Vollzug des Landesfinanzausgleichsgesetzes gewährleisten zu können.

(...)

1.4.3 Handlungen der Aufsichtsbehörde

Auf die bekannten Handlungsmöglichkeiten der Aufsichtsbehörde (§§ 117 ff. GemO bzw. §§ 60 ff. LKO) wird verwiesen. Die jeweilige Entscheidung über zu ergreifende Maßnahmen obliegt der Aufsichtsbehörde.

1.4.4 Unabweisbares Defizit

Die Gemeinden und Gemeindeverbände müssen das Haushaltsausgleichsgebot beachten und dabei sämtliche Möglichkeiten zur Einnahmenverbesserung und Ausgaben senkung ausschöpfen. Gleichwohl hat eine Aufsichtsbehörde unter Beachtung des Opportunitätsprinzips und des Grundsatzes der Verhältnismäßigkeit durchaus auch die Möglichkeit, einen unausgeglichenen Haushalt nicht zu beanstanden (ggf. unter Bedingungen/Auflagen), sofern erhebliche Bedenken an der Verhältnismäßigkeit einer Beanstandung bestehen.

Bei der Feststellung eines objektiven Rechtsverstößes i. S. d. § 121 Satz 1 i. V. m. § 93 Abs. 4 GemO ist grundsätzlich zu beachten, dass ein solcher nach der höchstrichterlichen Rechtsprechung ausnahmsweise zu verneinen ist, wenn der Kommune von vornherein objektiv keine Möglichkeit gegeben war, den Haushaltsausgleich zu erreichen. Ein solcher Ausnahmefall ist von der Kommune gegenüber der Aufsichtsbehörde substantiiert darzulegen. Unabhängig davon ist von der Kommune auch in diesem Fall das Defizit im Haushalt so gering wie möglich zu halten.¹ Im Rahmen der Angemessenheitsprüfung kann die Aufsichtsbehörde berücksichtigen, dass der Kommune nach deren Darlegungen auf der Ausgabenseite keine Einsparmöglichkeiten mehr zur Verfügung stehen. Die Kommune ist verpflichtet, einen Haushaltsausgleich herbeizuführen, jedenfalls aber sich ihm so weit wie möglich anzunähern. Dies sichert den Gestaltungsspielraum des Trägers der kommunalen Selbstverwaltung in der Zukunft. Die Verpflichtung schränkt zwar den gegenwärtigen Entscheidungsspielraum der Kommune ein, kommt jedoch dem langfristigen Erhalt ihrer Handlungsmöglichkeiten zugute und dient damit der Gewährleistung der in Art. 28 Abs. 2 GG geschützten Autonomie. Auf welchem Wege das Ziel des Haushaltsausgleichs erreicht wird, liegt dabei - soweit unterschiedliche Konsolidierungsmaßnahmen in Betracht kommen - in der Gestaltungsfreiheit des kommunalen Trägers.²

Bei begründeten Zweifeln an der umfassenden Ausschöpfung der Einsparpotenziale und Einnahmemöglichkeiten bei unausgeglichenem Haushalt hat die zuständige Aufsichtsbehörde gegebenenfalls eine Auflage oder Bedingung zu erlassen und von der Kommune weitere Maßnahmen zu fordern oder auch eine Beschreibung eines mittel- und langfristigen Maßnahmenplans.

Umso mehr ist es erforderlich, dass die Kommunen den Stand der Planungsdaten etwa im Vorbericht darstellen, die den Ansätzen zugrunde liegen.

Weitere mögliche Informationen können der Kommunalaufsicht zur Verfügung gestellt werden, um die bisher ergriffenen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung zu dokumentieren.

1.4.5 Ergänzung der W Nr.6 zu § 6 GemHVO

Im Hinblick auf die künftige Umsetzung der Grundsteuerreform zum 1. Januar 2025 und deren finanziellen Auswirkungen auf künftige Haushalte sowie aus Transparenzgründen beabsichtige ich, die W Nr. 6 zu § 6 GemHVO im Hinblick auf den Vorbericht wie folgt zu ergänzen:

der Aufgliederung der Grundsteuerfälle, etwa in der Form:

„In der Gemeinde gab es im Jahr...

... (Anzahl) Steuerfälle mit land- und forstwirtschaftlichen Grundstücken,

... (Anzahl) Steuerfälle mit unbebauten Grundstücke (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B),

... (Anzahl) Steuerfälle mit Wohngrundstücken (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B) und

... (Anzahl) Steuerfälle mit Nichtwohngrundstücken (= ... % aller Steuerfälle der Grundsteuer B).

Von den ... (Anzahl) Steuerfällen mit Wohngrundstücke entfielen im Jahr... auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe von unter 360 EUR, auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe von 360 bis 1.080 EUR und auf... (Anzahl) Steuerfälle eine Zahl last in Höhe über 1.080 EUR.

[Soweit sinnvoll und sachgerecht, können die Wertgrenzen nach örtlichen Verhältnissen geändert werden.]

Gemeinden mit weniger als 10 Steuerfälle je aufgeführter Größenklasse können auf die Angaben nach Größenklassen verzichten. Ebenso können entsprechende Darstellungen auch für andere Grundstücksarten erfolgen, sofern sie aussagekräftig sind.“

Es wird empfohlen, schon für den Haushaltsplan 2025 so zu verfahren.

1.5 Orientierungsdaten für die Entwicklung der Steuereinnahmen

Der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ beim Bundesministerium der Finanzen hat in seiner Sitzung vom 22. bis 24. Oktober 2024 auf der Basis des geltenden Steuerrechts das Steueraufkommen für die Jahre 2024 bis 2029 geschätzt. Demnach kann weiterhin mit wachsenden Steuereinnahmen gerechnet werden. Die regionalisierten Ergebnisse nach der o. g. Steuerschätzung sind für die Einzelsteuern und die Anteile an den Gemeinschaftssteuern der Gemeinden in Rheinland-Pfalz als Anlage 2 beigefügt.

2. Kommunalen Finanzausgleich

Die Finanzausgleichsmasse für das Jahr 2025 setzt sich - vorbehaltlich der Entscheidung durch den Landeshaushaltsgesetzgeber - im neuen System wie folgt zusammen:

2025	in Mio. Euro (gerundete Beträge)
Mindestfinanzausstattung	3.358
+ Finanzausgleichsumlage	90
+ Symmetrieansatz	467
+ Ansatz für Übergangsregelungen und Abrechnungen	71
= Finanzausgleichsmasse	3.985

Aus der nachfolgenden Übersicht ergeben sich die Schlüsselzuweisungen im Zeitablauf:

Jahr	Art	Gesamt	SZ A	SZ B	SZ O
2023	Festsetzung	2.456.527.392	307.242.475	1.884.690.291	264.594.626
2024	Festsetzung	2.343.372.151	290.390.214	1.788.284.855	264.697.082
2025	O-Daten	2.589.513.415	253.519.406	2.071.311.639	264.682.370

Aus der nachfolgenden Übersicht ergibt sich die Entwicklung der Teilschlüsselmassen zur Schlüsselzuweisung B

Jahr	Art	Gesamt	KS	LK	VfG	VG	OG
2023	Festsetzung	1.884.690.291	532.060.449	1.046.126.768	77.070.164	155.338.078	74.094.832
2024	Festsetzung	1.788.284.855	505.210.315	992.015.680	72.972.658	145.752.893	72.333.309
2025	O-Daten	2.071.311.639	582.076.034	1.163.535.353	93.931.269	163.420.980	68.348.003

3. Hinweise und Orientierungsdaten für die Zuweisungen und Umlagen nach dem Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) im Jahr 2025

Im Hinblick auf die kommunale Haushaltplanung 2025 wurden bereits mit Schreiben des Statistischen Landesamts Rheinland-Pfalz vom 21. Oktober 2024 die Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung 2025 bekannt gegeben.

Die Orientierungsdaten wurden mit einer Schlüsselmasse in Höhe von rd. 2,326 Mrd. Euro berechnet. Überdies werden für Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und zentrale Orte nach § 19 LFAG rd. 264,8 Mio. Euro zugrunde gelegt.

Dies vorangestellt, kann für die kommunale Haushaltplanung 2025 von folgenden Orientierungsdaten ausgegangen werden:

3.1 Schlüsselzuweisungen A gem. § 13 LFAG

Landesdurchschnittliche Steuerkraft je Einwohner

(1. Oktober 2023 bis 30. September 2024) 1.469,57 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 2 LFAG (76,00 v.H.) 1.116,87 Euro

Schwellenwert nach § 13 Abs. 3 LFAG entfällt

Bei der Ermittlung der Steuerkraft gelten folgende Nivellierungssätze:

Grundsteuer A	345 v.H.
Grundsteuer B	465 v.H.
Gewerbsteuer 4. Quartal 2023	345 v.H.
Gewerbsteuer 1. Bis 3. Quartal 2024	345 v.H.

3.2. Schlüsselzuweisungen B gem. § 14 LFAG

Grundbetrag – Kreisfreie Städte	1.039,00 Euro
Grundbetrag – Landkreise	491,00 Euro
Grundbetrag - Verbandsfreie Gemeinden	1.301,00 Euro
Grundbetrag – Verbandsgemeinden	1.241,00 Euro
Grundbetrag – Ortsgemeinden	825,00 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz –	
Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen	
Kreisfreie Städte	618.925.930,96 Euro
Sozial- u. Jugendhilfeansatz	-
Summe der Belastungen nicht gedeckter Auszahlungen	
Landkreise	1.192.534.594,57 Euro
(...)	

4. Nivellierungssätze im kommunalen Finanzausgleich 2025

Die Nivellierungssätze für den KFA 2025 bleiben in der bisherigen Höhe (vgl. § 17 Abs. 2 LFAG, Stand: 7. Dezember 2022, GVBl. S. 413) bestehen (Grundsteuer A: 345 v.H., Grundsteuer B 465 v.H., Gewerbesteuer 380 v.H. abzüglich Vervielfältiger).

(...)

12. Verlängerung der Übergangsfrist - § 2b UStG

Im Rahmen des noch nicht abgeschlossenen Gesetzgebungsverfahrens „Jahressteuergesetz 2024“ ist eine Verlängerung der Übergangsfrist bis zum 31. Dezember 2026 beabsichtigt. Es wird deshalb empfohlen, das weitere Bundesgesetzgebungsverfahren im Blick zu behalten. Überdies sind alle Gemeinde weiterhin aufgefordert, die bisherigen Fristen zu nutzen, um fristgerechte Anpassungen an die neue Umsatzbesteuerung gewährleisten zu können.

(...)

Das Ministerium des Innern und für Sport weist die Gemeinden darauf hin, dass die Kommunen auch weiterhin gehalten sind, ihre Ausgaben strikt auf Notwendigkeit dem Grunde und der Höhe nach zu überprüfen sowie ihre Einnahmepotenziale auszuschöpfen. Die Gemeinden haben die Haushalte grundsätzlich wieder in der Ergebnis- und Finanzrechnung auszugleichen.

Auch für die Ortsgemeinden sind die Folgen des Angriffskrieges schwer messbar. Die Ortsgemeinden sind gehalten, ihre Ausgaben strikt auf die Notwendigkeit zu überprüfen sowie ihre Einnahmepotenziale auszuschöpfen.

Die Verbandsgemeinde ist von den Neuregelungen des LFAG ebenso wie die Ortsgemeinden betroffen. Die Ortsgemeinden werden in Teilen erheblich höhere, nach Ansicht des Landes bedarfsgerechte, Schlüsselzuweisungen erhalten, jedoch auf der Ausgabenseite deutlich höhere Umlagen an den Kreis und die Verbandsgemeinde entrichten müssen. Zudem werden die Ortsgemeinden durch die Neuregelung des LFAG gedrängt, die Realsteuerhebesätze, die für die Umlageermittlungen herangezogen werden, anzuheben, da sich die Gemeinden im Falle einer Nichtanhebung monetär schlechter stellen würden.

Das Aufkommen an der Einkommenssteuer der Gebietskörperschaften im vierten Quartal 2023 und den ersten drei Quartalen 2024 ist im Vergleich zum Vorjahr nur leicht angestiegen (rund 128.000. €). Die Gewerbesteuererinnahmen hingegen sind wesentlich gesunken (rund 500.000 € weniger). Die Steuerkraft der Gemeinden der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach und damit die Berechnungsgrundlage für die Verbandsgemeindeumlage sinkt um rund 300.000 €. Während ein Umlageprozentpunkt der Verbandsgemeindeverwaltung in 2024 noch rund 151.000 Euro betrug, stehen der Verbandsgemeinde in 2025 pro Umlageprozentpunkt nur noch rund 148.400 Euro zur Verfügung. Ausschlaggebend hierfür ist die im Vergleich zum Vorjahr gesunkene Steuerkraft der Gemeinden. Bei einem gleichbleibenden Umlagesatz von 26 v.H. senkt sich das Umlageaufkommen der Gemeinden an die Verbandsgemeinde um rund 70.000 Euro auf ca. 3.850.000 €. Dies veranlasste die Verbandsgemeinde eine Umlageerhöhung von 2 v.H. in die Etatberatungen einzubringen. Der Haushalt der Verbandsgemeinde weist jedoch trotzdem einen Jahresfehlbetrag aus und ist hierdurch nicht ausreichend gegenfinanziert.

Um den Haushalt der Verbandsgemeinde auszugleichen und den Forderungen des Haushaltsrechtes, insbesondere den §§ 93 ff. GemO in Gänze Rechnung zu tragen, wäre eine Anhebung der Umlage der Verbandsgemeinde um weitere 1,5 % Punkte erforderlich gewesen. Dies hätte auch nochmals Auswirkungen auf den Haushalt der Ortsgemeinde. Dies scheint derzeit für die Bürgerinnen und Bürger finanziell nicht oder nur bedingt abbildbar.

2. Haushaltsausgleich

Neben allen kommunalpolitisch wünschenswerten Zielen ist vorrangig, die Vorgaben des Gesetzgebers im § 93 Abs. 1 Satz 1 GemO einzuhalten. Danach hat die Verbandsgemeinde ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Gemäß § 93 Abs. 4 GemO ist der Haushaltsplan in jedem Haushaltsjahr auszugleichen. Die Nichtbeachtung der Verpflichtung, den Haushaltsplan jährlich auszugleichen, ist eine Rechtsverletzung, die Maßnahmen der Aufsichtsbehörde nach §§ 117 ff. GemO rechtfertigt.

Der Haushalt ist in der Planung ausgeglichen, wenn

- der **Ergebnishaushalt** mindestens ausgeglichen ist (§ 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO). Der Ergebnishaushalt 2024 weist einen Fehlbetrag (Pos. E 23) in Höhe von **-213.495 €** aus und ist somit nicht ausgeglichen.

im **Finanzhaushalt** der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen ausreicht, um die Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von Investitionskrediten zu decken (§ 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO). Im vorliegenden Finanzhaushalt 2025 weist das Ergebnis der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen einen negativen Saldo in Höhe von **-18.035 €** (Pos. F 23) aus und ist somit nicht ausgeglichen.

Die Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (2.299.500 €) übersteigt in 2025 die Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (378.000 €) um 1.921.500 € (Pos. F 33).

Der Saldo aus dem Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Pos F 34), der Aufnahme von Investitionskrediten (Pos F 35) und der Tilgung von Investitionskrediten (Pos. 36) führt in 2025 zu einem Saldo aus Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (F 40) in Höhe von 1.939.535 €. Die Verbandsgemeinde beantragt in der vorliegenden Haushaltssatzung eine Investitionskreditermächtigung für die vorgesehenen Investitionsmaßnahmen.

3. Ausblick

Mit dem doppischen Rechnungswesen (Ergebnishaushalt) wird der Verbrauch sämtlicher sächlicher und finanzieller Ressourcen, ihre Restitution durch Abgaben und andere Zuflüsse finanzieller Ressourcen sowie deren Saldo dargestellt. Der Jahresfehlbetrag bzw. Jahresüberschuss des Ergebnishaushaltes gibt Aufschluss darüber, in welchem Umfang Aufwendungen eingespart bzw. zusätzliche Erträge generiert werden mussten, um dem übergeordneten Ziel der Doppik, nämlich der Sicherstellung der intergenerativen Gerechtigkeit, Rechnung zu tragen.

Die im vorliegenden Haushaltsplan veranschlagten Aufwendungen dienen vorwiegend der Erfüllung von Pflichtaufgaben der Verbandsgemeinde; das Einsparpotential bei den Aufwendungen ist insofern begrenzt, jedoch nach diesseitiger Auffassung durchaus noch vorhanden. Eine Steigerung der Erträge ist nicht ohne eine weitere Anhebung der Gebühren oder aber der Verbandsgemeindeumlage in größerem Umfang möglich.

Vor dem Hintergrund der teils schwierigen Haushaltslage der verbandsangehörigen Ortsgemeinden, wurde den kommunalen Gremien bereits im Vorjahr eine Anhebung der Umlage empfohlen. Dem will die Verbandsgemeinde nun Rechnung tragen.

Mittlerweile kann - nach umfangreicher Aufbereitung schwerwiegender Versäumnisse der Vergangenheit - den einzelnen Gebietskörperschaften regelmäßig ein Ausblick darauf gegeben werden, wo die kommunale Familie innerhalb des Gebietes der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach monetär steht. Ein wichtiges Zwischenziel im Zuge der Bearbeitung der behördenübergreifend bestehenden Rückstände.

Die verbandsangehörigen Gemeinden müssen aber auch in den kommenden Haushaltsjahren die Höhe ihrer Realsteuerhebesätze prüfen und ggfls. auf das notwendige Mindestmaß zur Deckung ihrer laufenden Aufwendungen, unter Berücksichtigung der jeweiligen Liquiditätskreditstände, anheben. Dies nicht zuletzt auch wegen der Grundsteuerreform des Bundes. Die Ortsgemeinden kamen diesen kommunalaufsichtsbehördlichen Forderungen bereits sukzessive in den letzten Jahren nach und hoben – mit wenigen Ausnahmen - verbandsgemeindeweit die Realsteuerhöhe des Landesdurchschnittes. Vor dem Hintergrund gleichwertiger Lebensverhältnisse im Gebiet der Verbandsgemeinde sollten die Ortsgemeinden überlegen, die auf sie entfallenden Steuern übergreifend – unter Berücksichtigung etwaiger besonderer Verhältnisse wie bspw. der Haushaltslage – zu harmonisieren und anzugleichen.

Aufgrund der Grundsteuerreform wird es in den Gemeinden nahezu unumgänglich, ja fast alternativlos sein, dass die Gebietskörperschaften im Jahr 2025 ff. erneut an der Höhe der Steuersätze „schrauben“ müssen.

Ich möchte an dieser Stelle erneut darauf hinweisen, dass dies nicht von der Verbandsgemeindeverwaltung ausgeht, sondern von Land und Bund zu vertreten ist. Die Verbandsgemeinde und die verbandsangehörigen Ortsgemeinden müssen nun erneut alle Möglichkeiten ausschöpfen, die Fehlbeträge auch in den kommenden Jahren so gering wie möglich zu halten.

Im Hinblick auf mögliche Fehlbeträge durch die enorm gestiegenen Preise aufgrund der wirtschaftlich schlechten Lage und des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine können die finanziellen Folgen leider nur sehr schwer abgewogen werden.

Allen kommunalen Gremien wird daher vorgeschlagen, weitere Konsolidierungsmaßnahmen zu erarbeiten, die für einen ausgeglichenen Haushalt der Gemeinden und des Gemeindeverbandes grundsätzlich rechtlich geboten und erforderlich sind. Die Finanzverwaltung steht für diesbezügliche Gespräche gerne bereit und ist für Vorschläge offen.

Aufgrund der noch nicht in Gänze aufbereiteten Forderungen und Verbindlichkeiten der Gebietskörperschaften sind grundsätzlich zunächst alle Ausgaben auf deren Erforderlichkeit hin zu überprüfen und nur notwendige Ausgaben im Rahmen der Haushaltsausführung zu leisten. Ich möchte an dieser Stelle nicht unerwähnt lassen, dass die Kolleginnen und Kollegen der Finanzverwaltung die erheblichen Bearbeitungsrückstände nach Kräften abarbeiten, um zur finanziellen Klarheit innerhalb der Gebietskörperschaften beizutragen. In diesem Jahr beabsichtigen wir mit den ausstehenden Jahresabschlüssen zu beginnen und diese sukzessive bei zu arbeiten.

Nach Lösung der Probleme innerhalb der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach, können hoffentlich wieder gänzlich belastbare Auskünfte getroffen werden. Insofern bleibt auch weiterhin zu hoffen, dass die in Vorjahren veranschlagten Haushaltsmittel auskömmlich kalkuliert wurden und die vermeintlich erwirtschafteten Überschüsse auch tatsächlich in der Höhe verbucht werden können und es nicht zu einem „bösen Erwachen“ der Gebietskörperschaften kommt.

Die Finanzverwaltung arbeitet weiterhin konzentriert an der Behebung der Probleme und Rückstände und konnte deshalb bereits wichtige Zwischenziele zusammen mit der Aufsichtsbehörde und dem Rechnungs- und Gemeindeprüfungsamt abarbeiten.

Den Ortsgemeinden konnte Anfang des Jahres 2023 eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten übermittelt werden, um den kommunalen Gremien mehr Planungssicherheit im Rahmen der Haushaltsausführung zu geben. Nach erheblichem Mehraufwand für die Kolleginnen und Kollegen der Finanzverwaltung kann nun mitgeteilt werden, wie sich die finanzielle Lage darstellt. Einige der Ortsgemeinden weisen einen enorm hohen Stand der Verbindlichkeiten im Rahmen der Einheitskasse auf. Die Verbandsgemeinde ist zum Stand 31.12.2024 Liquiditätskredit-schuldenfrei.

Im Laufe des Jahres 2025 müssen weitere wichtige Aufgaben vorrangig abgearbeitet werden, um bspw. drohende Verjährungen abzuwenden, verschiedene Vorhaben abzuschließen, um dann die ausstehenden Jahresabschlüsse einzelner Gebietskörperschaften umzusetzen.

Ziel der Verbandsgemeindeverwaltung in den kommenden Jahren muss nach der Abarbeitung der enormen Rückstände sein, wieder zu den originären Aufgaben der Behörde zurück zu gelangen und den Ortsgemeinden sowie den dort lebenden Bürgerinnen und Bürgern als Dienstleister und Ansprechpartner zur Verfügung zu stehen.

Gesamtergebnis- und Finanzhaushalt

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.151,09	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	4031000 Vergnügungssteuer	1.151,09	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.772.253,01	6.362.695,00	6.467.985,00	6.308.850,00	6.291.530,00	6.257.840,00
	4111000 vom Land	1.026.939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4111200 Schlüsselzuweisung B	0,00	1.025.000,00	1.035.000,00	1.040.000,00	1.045.000,00	1.050.000,00
	4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	21.277,35	189.550,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
	4144210 Zuweisung Land-Schulbücher GS Frei.-L	2.253,25	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	4144220 Zuweisung Land-Schulbücher GS Pf.-Schw.	2.654,08	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	4144230 Zuweisung Land-Schulbücher GS Feilbingert	2.981,47	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
	4144300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	46.140,19	73.700,00	83.300,00	45.800,00	5.800,00	5.800,00
	4145100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	37,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	85.245,00	75.685,00	74.350,00	70.030,00	68.340,00
	4162000 Verbandsgemeindeumlage	3.577.497,00	3.928.000,00	4.154.800,00	4.175.000,00	4.200.000,00	4.225.000,00
	4162100 Sonderumlage Grundschulen	1.092.473,18	1.057.000,00	1.057.000,00	911.500,00	908.500,00	846.500,00
E3	Erträge der sozialen Sicherung	930.160,91	1.001.750,00	924.250,00	939.250,00	954.250,00	969.250,00
	4213002 Leistungen von Sozialleistungsträgern (über 65 Jahre)	0,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4213300 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Ersatz von Sozialleistungsträger für HE a.E	1.324,89	2.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	4213400 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung / Ersatz von Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträgen	410,30	13.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	4213401 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung / Leistungen von Sozialleistungsträgern für HE nach § 3 AsylbLG	9.909,98	50.000,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00	25.000,00
	4214300 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen) von HE a.E	0,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
	4214400 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung / Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen) von HE nach § 2 AsylbLG	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	4219300 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Rückzahlungen zu Unrecht gewährter Hilfen (§50 SGB X) von HE a.E	42,65	5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	4219400 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	6.527,31	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	4219401 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung / Rückzahlung zu Unrecht gewährter Hilfen (§ 50 SGB X) von HE nach § 3 AsylbLG	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	4232000 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen / Betriebsmittel vom Landkreis	91.826,95	75.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	4232200 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen / Betriebsmittel vom Landkreis	509.939,07	496.250,00	541.250,00	541.250,00	541.250,00	541.250,00
	4239200 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	310.179,08	340.000,00	220.000,00	230.000,00	240.000,00	250.000,00
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	233.714,51	256.450,00	270.000,00	272.000,00	273.500,00	278.500,00
	4310000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	28.359,57	25.550,00	24.050,00	24.050,00	24.050,00	24.050,00
	4311000 Passgebühren	73.332,20	80.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
	4312000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	5.205,51	11.000,00	6.500,00	7.000,00	7.000,00	10.500,00
	4313000 Gebühren für die Bauüberwachung	5.575,25	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
	4319000 Sonstige	20.774,74	20.550,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00	21.100,00
	4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	9.791,95	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
	4321100 Elternentgelte - Schulbücher GS Frei-L.	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	4321200 Elternentgelte - Schulbücher GS Pf.-Sch.	- 44,71	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
	4321300 Elternentgelte - Schulbücher GS Feilbingert	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	4350000 Beteiligung Schülerbetreuung	90.720,00	90.500,00	95.500,00	97.000,00	98.500,00	100.000,00
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	184.895,37	231.500,00	219.500,00	221.000,00	222.500,00	224.000,00
	4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	33.260,29	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
	4412000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Mieten und Pachten (umsatzsteuerfrei)	87.051,85	130.000,00	101.000,00	102.000,00	103.000,00	104.000,00
	4414000 Beteiligung Essenskosten	64.583,23	67.500,00	84.500,00	85.000,00	85.500,00	86.000,00
E6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	238.741,29	92.380,00	93.880,00	95.405,00	91.930,00	96.955,00
	4423100 von Eigenbetrieben	25.524,79	32.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	4424100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00
	4424200 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	1.688,00	1.700,00	1.700,00	5.700,00	1.700,00	6.200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	4424300 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	184.022,05	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	4424500 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Anstalten	336,57	300,00	300,00	325,00	350,00	375,00
	4425000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	14.775,60	25.500,00	25.500,00	26.000,00	26.500,00	27.000,00
	4425100 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	185,98	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
	4425900 Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich	3.744,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00
	4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	8.464,30	13.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
E7	Sonstige laufende Erträge	88.136,06	161.500,00	85.600,00	73.700,00	74.300,00	74.900,00
	4621000 Ordnungsrechtliche Erträge	4.006,50	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00	5.400,00
	4621300 Verkehrspolizeiliche Anordnungen	13.000,00	15.000,00	16.000,00	16.500,00	17.000,00	17.500,00
	4622000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	62.856,53	70.000,00	62.500,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	4625000 Konzessionsabgaben	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4627000 Versichererstattungen	4.712,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4629000 Sonstige	3.573,71	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	4629001 Schadensersatzleistungen	- 13,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	7.449.052,24	8.108.775,00	8.064.215,00	7.913.205,00	7.911.010,00	7.904.445,00
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.376.948,76	4.008.450,00	4.116.425,00	4.698.375,00	4.864.825,00	5.046.775,00
	5012000 Beigeordnete	7.351,33	8.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	5014000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Rats- und Ausschussmitglieder	10.185,00	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	5019000 Sonstige Aufwendungen für ehrenamtlichTätige	72.723,18	80.650,00	91.200,00	92.700,00	94.200,00	95.700,00
	5021000 Beamte	198.418,99	311.000,00	310.000,00	400.000,00	412.500,00	426.000,00
	5021200 Leistungszulagen	12.605,60	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	2.062.222,19	2.531.000,00	2.527.000,00	2.873.100,00	2.976.700,00	3.093.300,00
	5031000 Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte (RVK)	349.337,50	248.400,00	315.000,00	345.000,00	353.500,00	362.500,00
	5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	153.360,39	190.100,00	194.250,00	223.525,00	234.800,00	245.575,00
	5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	425.073,85	539.700,00	537.100,00	618.150,00	643.200,00	669.750,00
	5049000 Sonstige (Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung)	758,62	850,00	875,00	900,00	925,00	950,00
	5051000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	84.912,11	78.750,00	117.500,00	121.500,00	125.500,00	129.500,00
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	960.265,72	1.827.850,00	1.647.850,00	1.431.800,00	1.370.050,00	1.214.300,00
	5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerfrei)	158.969,92	186.000,00	195.750,00	200.750,00	205.750,00	210.750,00
	5220007 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerpflichtig 7%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5220019 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerpflichtig 19%)	2.713,69	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	263.583,68	665.000,00	472.000,00	293.000,00	248.000,00	160.500,00
	5231019 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerpflichtig 19%)	1.267,58	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	5231200 Außenanlagen/Unterhaltung	18.437,50	70.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	20.000,00
	5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	112.579,55	115.000,00	161.000,00	164.000,00	167.000,00	170.000,00
	5235000 Fahrzeugunterhaltung	63.352,05	55.000,00	58.700,00	58.500,00	59.500,00	60.500,00
	5235100 Wartungs- und Instandsetzungskosten	8.603,34	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	27.967,93	36.500,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00	34.000,00
	5236100 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (Unterhaltung Atemschutz)	8.500,28	19.000,00	79.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	16.785,11	17.500,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
	5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	77.505,70	101.000,00	82.400,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00
	5242000 Essenskosten	63.676,55	68.000,00	78.500,00	80.500,00	82.500,00	84.500,00
	5243000 Aufwand für Schülerbetreuung	3.669,03	4.400,00	5.200,00	4.800,00	4.900,00	5.000,00
	5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	477,57	2.100,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00
	5245000 Verbrauchsmittel an Schulen / KiGa Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulbücher	10.346,91	11.500,00	12.200,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
	5245100 Aufwendungen Schulbücher GS Frei-L.	1.705,96	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	5245200 Aufwendungen Schulbücher GS Pf.-Sch	1.322,53	2.250,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	5245300 Aufwendung Schulbücher GS Feilbingert	2.391,98	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	5247000 Sonstige Verbrauchsmittel	1.798,82	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	5248000 Sonstige bezogene Leistungen	3.071,60	5.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
	5254100 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an den Bund	4.736,77	2.600,00	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00
	5254300 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	18.590,66	253.000,00	176.700,00	177.250,00	177.800,00	178.350,00
	5254500 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Anstalten	1.602,70	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	19.261,74	24.000,00	10.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	66.903,25	173.000,00	134.000,00	172.000,00	143.500,00	143.500,00
	5292100 Aufwendungen für Dienstleistungen GS Frei-L.	121,84	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
	5292200 Aufwendungen für Dienstleistungen GS Pf.-Schw.	135,76	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	5292300 Aufwendungen für Dienstleistungen GS Feilbingert	185,72	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E11	Abschreibungen	0,00	302.065,00	271.145,00	256.240,00	225.675,00	212.480,00
	5320000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	7.785,00	7.745,00	7.745,00	7.745,00	7.745,00
	5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	115.545,00	144.690,00	141.745,00	122.020,00	121.160,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	5347000 Abschreibung Verwaltungsgebäuden	0,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
	5350000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	10.140,00	10.140,00	10.140,00	10.140,00	10.140,00
	5359000 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	2.190,00	2.190,00	2.190,00	2.190,00	2.190,00
	5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	87.345,00	62.380,00	50.420,00	39.580,00	27.245,00
	5394000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	35.060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	36.214,32	49.200,00	23.500,00	373.500,00	433.500,00	23.500,00
	5413100 an Eigenbetriebe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5414200 an das Land	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
	5415000 an den privaten Bereich	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5415101 Kostenerstattung im Rahmen der LEADER-Förderung	3.444,11	5.900,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	5419000 Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	7.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
	5424300 Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.210,53	22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5441000 Allgemeine Umlagen an das Land	10.559,68	12.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5441900 Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5442100 Landkreise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5463000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	350.000,00	410.000,00	0,00
E13	Aufwendungen der sozialen Sicherung	772.334,82	1.050.500,00	1.111.500,00	1.127.500,00	1.142.500,00	1.156.500,00
	5521000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise	0,00	65.000,00	80.000,00	85.000,00	90.000,00	95.000,00
	5522100 Kosten der Unterkunft und Heizung	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5533000 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / Hilfe zum Lebensunterhalt für HE a. E	123.503,22	120.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
	5533100 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / einmalige Beihilfe f. HE a.E. § SGBXII 31	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	5533200 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / Darlehen / Darlehen an HE a.E. §§ SGBXII 37,38,91	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	5533300 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / Hilfe zum Lebensunterhalt für Personen, die keine laufende Leistungen a.E erhalten	923,24	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	5533400 KRV	0,00	6.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	5533600 Bestattungen	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	5534000 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge für HE a.E (100% Erstattung durch Landkreis)	470.810,09	485.000,00	607.000,00	607.000,00	607.000,00	607.000,00
	5534100 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / einmalige Beihilfe § 31 SGB XII	967,43	20.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
	5534200 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / Darlehn §§ 37, 38, 91 SGB XII	0,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	5534300 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge	33.659,96	22.500,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	5537000 Aufwendungen der sozialen Sicherung / Leistungen nach SGB XII / Leistungen innerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / Hilfe zum Lebensunterhalt für HE in Einrichtungen (i.E.)	308,40	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	5539000 Aufwendungen der sozialen Sicherung / Leistungen nach SGB XII / Sonstige Leistungen / Leistungen für Bildung und Teilhabe § 34 SGB XII (z.B. Mittagessen in der Kita u. Schulen, Schulbedarf, Klassenfahrten)	1.165,00	2.500,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00
	5542400 an Landkreise / kreisfreie Städte	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	5571000 Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungen nach § 3 AsylbLG	210,46	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	5571100 Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungen nach § 2 AsylbLG (Hilfe zum Lebensunterhalt f. Personen mit Aufenthalt ab 16. Monat)	31.786,97	100.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	5571101 Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Einmalige Beihilfen für Leistungsempfänger nach § 2 AsylbLG	3.461,53	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	5571110 Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungsempfänger nach § 2 AsylbLG	3.822,29	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	5571200 Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungen nach § 3 AsylbLG	100.187,30	160.000,00	130.000,00	140.000,00	150.000,00	160.000,00
	5571210 "AA" Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	899,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	5571300 Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungen nach § 3 Abs. 3 AsylbLG - Bildung und Teilhabe	629,93	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	5571500 Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungen nach § 6 AsylbLG - Sonstige Leistungen	0,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	900.831,87	1.063.905,00	1.091.290,00	1.059.390,00	1.047.990,00	1.071.790,00
	5610000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.141,09	21.000,00	11.500,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
	5611000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	13,00	100,00	130,00	130,00	130,00	130,00
	5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	62.616,13	73.400,00	69.400,00	70.400,00	68.400,00	70.400,00
	5613000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	6.264,82	10.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	5614000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	6.760,59	10.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
	5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	99.967,42	70.000,00	90.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
	5619000 Sonstige Personalebenaufwendungen	19.164,82	19.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	5620000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	47.556,77	127.660,00	117.560,00	122.560,00	127.560,00	132.560,00
	5622000 Leasing	11.091,81	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
	5622001 Leasing	4.022,58	4.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
	5624100 laufende Lizenzaufwendungen	9.937,45	10.000,00	10.000,00	10.500,00	11.000,00	11.500,00
	5624300 Unterhaltung Software, Updates	126.415,43	119.500,00	135.000,00	130.500,00	131.500,00	132.500,00
	5624400 Unterhaltung Hardware	1.391,94	2.500,00	6.000,00	6.500,00	7.000,00	7.500,00
	5625000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.799,57	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
	5625300 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	5625900 Sonstige	1.796,16	3.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	5630000 Geschäftsaufwendungen	59.728,56	60.150,00	71.150,00	72.150,00	73.150,00	74.150,00
	5631000 Büromaterial	41.516,88	43.400,00	41.300,00	41.300,00	39.300,00	41.300,00
	5632000 Fachliteratur, Zeitschriften	15.062,05	17.250,00	18.900,00	17.400,00	17.650,00	17.900,00
	5633000 Porto und Versandkosten	656,50	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
	5633100 Porto	28.807,53	32.500,00	40.000,00	40.000,00	35.000,00	35.000,00
	5633300 Postfachgebühren	19,15	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
	5634000 Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	46.850,00	48.600,00	48.425,00	48.425,00	48.425,00	48.425,00
	5634100 Fernmeldegebühren	- 847,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5634300 Miete, Leasing	5.906,86	5.400,00	7.200,00	7.300,00	7.400,00	7.500,00
	5635200 Amtsblatt	29.993,76	30.000,00	30.500,00	31.000,00	31.500,00	32.000,00
	5636000 Öffentlichkeitsarbeit	47.326,58	55.750,00	54.700,00	54.700,00	54.700,00	54.700,00
	5636100 Aufwendungen für die Majestätenweinprobe	0,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	5637000 Bankgebühren	8.562,47	8.500,00	8.550,00	8.550,00	8.550,00	8.550,00
	5639000 Sonstiges	6.972,16	27.500,00	21.500,00	21.500,00	10.750,00	21.500,00
	5641000 Versicherungsbeiträge	135.174,85	146.500,00	154.750,00	154.750,00	154.250,00	154.450,00
	5641900 Sonstige Versicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	47.717,07	62.750,00	59.150,00	59.150,00	59.150,00	59.150,00
	5663000 Säumniszuschläge	399,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5671000 Gewerbesteuer	536,00	6.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	5672000 Körperschaftsteuer	860,88	5.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	5681000 Grundsteuer	11.620,18	11.700,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
	5682000 Kraftfahrzeugsteuer	682,42	1.470,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

lfd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	5692000 Verfügungsmittel	3.364,28	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	5693000 Repräsentationen	2.982,26	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	6.046.595,49	8.301.970,00	8.261.710,00	8.946.805,00	9.084.540,00	8.725.345,00
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	1.402.456,75	- 193.195,00	- 197.495,00	- 1.033.600,00	- 1.173.530,00	- 820.900,00
E17	Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.100,84	55.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	4714300 Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	11.100,84	55.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
	4760001 Gewinnausschüttung AöR	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	120.666,76	61.600,00	46.000,00	60.900,00	60.800,00	60.700,00
	5743000 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
	5751200 Zinsaufwendungen an Sparkassen	5.384,42	5.100,00	5.000,00	4.900,00	4.800,00	4.700,00
	5751900 Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute (z.B. KfW)	114.647,95	55.000,00	40.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
	5793000 Kreditbeschaffungskosten	634,39	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 109.565,92	- 6.600,00	- 16.000,00	- 30.900,00	- 30.800,00	- 30.700,00
E20	Ordentliches Ergebnis	1.292.890,83	- 199.795,00	- 213.495,00	- 1.064.500,00	- 1.204.330,00	- 851.600,00
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	1.292.890,83	- 199.595,00	- 213.495,00	- 1.064.500,00	- 1.204.330,00	- 851.600,00
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	1.047.078,18	17.225,00	- 18.035,00	- 882.610,00	- 1.048.685,00	- 707.460,00
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	239.144,00	640.000,00	378.000,00	355.000,00	232.000,00	252.000,00
	6814100 vom Bund	- 102.523,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6814200 vom Land	328.667,00	350.000,00	178.000,00	315.000,00	232.000,00	252.000,00
	6814300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.000,00	80.000,00	200.000,00	40.000,00	0,00	0,00
F25	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.577,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6824300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.577,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	240.721,94	640.000,00	378.000,00	355.000,00	232.000,00	252.000,00
F28	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	1.000,00	50.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
	7814300 an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7815000 an den privaten Bereich	0,00	50.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	654.739,45	1.804.000,00	2.219.500,00	1.125.000,00	1.482.500,00	2.112.500,00
	7851000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 6
(zu § 2 Abs. 1 GemHVO)

Ifd. Nr.	Ergebnis- und Finanzhaushalt	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2023	2024	2025	2026	2027	2028
	7852100 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	87,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7852300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.745,16	570.000,00	157.500,00	50.000,00	75.000,00	500.000,00
	7856000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	140.000,00	330.000,00	155.000,00	885.000,00	750.000,00	750.000,00
	7857000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	25.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
	7857100 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	68.307,02	294.000,00	702.000,00	30.000,00	22.500,00	22.500,00
	7859300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	408.599,76	585.000,00	1.155.000,00	110.000,00	635.000,00	840.000,00
F31	Sonstige Investitionsauszahlungen	29.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7876000 an den sonstigen inländischen Bereich Kfw usw.	29.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	685.489,45	1.854.000,00	2.299.500,00	1.205.000,00	1.482.500,00	2.112.500,00
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 444.767,51	- 1.214.000,00	- 1.921.500,00	- 850.000,00	- 1.250.500,00	- 1.860.500,00
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	602.310,67	- 1.196.775,00	- 1.939.535,00	- 1.732.610,00	- 2.299.185,00	- 2.567.960,00
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	42.499,16	85.000,00	2.006.500,00	935.000,00	1.335.500,00	1.945.500,00
	6920003 Aufnahme von Krediten für Investitionen GS PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	6921310 Euro-Währung (fester Zins)	42.499,16	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
	6925200 Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	0,00	0,00	1.921.500,00	850.000,00	1.250.500,00	1.860.500,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	348.586,30	112.000,00	120.000,00	180.000,00	190.000,00	220.000,00
	7920002 Tilgung von Krediten für Investitionen	238.814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	7920003 Tilgung von Krediten für Investitionen GS PF	24.120,00	0,00	24.120,00	24.120,00	24.120,00	24.120,00
	7921310 Tilgung von Krediten für Investitionen inländischer Geldmarkt	85.652,30	112.000,00	95.880,00	155.880,00	165.880,00	195.880,00
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 306.087,14	- 27.000,00	1.886.500,00	755.000,00	1.145.500,00	1.725.500,00
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	2.753.776,47	1.223.775,00	53.035,00	977.610,00	1.153.685,00	842.460,00
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- 3.050.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 602.310,67	1.196.775,00	1.939.535,00	1.732.610,00	2.299.185,00	2.567.960,00
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	120.595,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 481.715,24	1.196.775,00	1.939.535,00	1.732.610,00	2.299.185,00	2.567.960,00
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 2.633.181,04	- 1.223.775,00	- 53.035,00	- 977.610,00	- 1.153.685,00	- 842.460,00
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	698.491,88	- 94.775,00	- 138.035,00	- 1.062.610,00	- 1.238.685,00	- 927.460,00

H a u s h a l t s v e r m e r k e

Gegenseitig deckungsfähig sind gem. § 16 Abs. 2 GemHVO:

- 1) alle Ansätze für Aufwendungen im Teilergebnishaushalt 1, sofern diese nicht einem anderen Deckungskreis zugeordnet sind mit Ausnahme des Produktes 12600, Allgemeiner Brandschutz, welches ein eigenes Budget bildet, sowie die Konten der Kontengruppe 53 und 58, der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 und 565 und dem Sachkonto Verfügungsmittel 5692 (Deckungskreis 1). Das Sachkonto 5415000 des Produktes 11100 wird ebenfalls kein Bestandteil des Deckungskreises.
- 2) alle Ansätze für Aufwendungen im Produkt 12600, sofern diese nicht einem anderen Deckungskreis zugeordnet sind mit Ausnahme der Kontengruppe 53 und 58 sowie der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 und 565 (Deckungskreis 2)
- 3) alle Ansätze für Aufwendungen im Teilergebnishaushalt 3, sofern diese nicht einem anderen Deckungskreis zugeordnet sind mit Ausnahme der Kontengruppe 53 und 58 sowie der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 und 565 (Deckungskreis 3)
- 4) alle Ansätze für Aufwendungen im Teilergebnishaushalt 5, sofern diese nicht einem anderen Deckungskreis zugeordnet sind mit Ausnahme der Kontengruppe 53 und 58 sowie der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 und 565 (Deckungskreis 4)
- 5) alle Ansätze für Aufwendungen im Teilergebnishaushalt 6, sofern diese nicht einem anderen Deckungskreis zugeordnet sind mit Ausnahme der Kontengruppe 53 und 58 sowie der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 und 565 (Deckungskreis 5)
- 6) die Personal- und Versorgungsaufwendungen der Kontengruppen 50 und 51 mit Ausnahme der Kontenarten 507, 508, 515, 516, 517 (Deckungskreis 6)
- 7) Alle Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt (Deckungskreis 7).

Alle o.a. Haushaltsvermerke gelten gem. § 16 Abs. 1 Satz 2 GemHVO auch für die entsprechenden Ansätze für Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt.

Gem. § 15 Abs. 2 GemHVO dürfen Mehrerträge innerhalb eines Produktes für Mehraufwendungen innerhalb desselben Produktes verwendet werden. Gem. § 15 Abs. 4 gilt dies entsprechend für Einzahlungen und daraus zu leistende Auszahlungen (Finanzhaushalt).

Sperrvermerke

- a) Die Schulumlage wird auf einen Höchstbetrag von 10 v.H. beschränkt. Über diesen vom Hundertsatz hinausgehende Ermächtigungen bedürfen der vorherigen Zustimmung des Haupt- und Finanzausschusses oder des Gemeinderates.
- b) Die Ansätze des Produktes 11440, Konto 5463000, in Höhe von insgesamt 760.000 €, veranschlagt in den Jahren 2026 und 2027, sind gesperrt. Sie sind vor Inanspruchnahme vom Verbandsgemeinderat freizugeben. Im Rahmen einer möglichen Interimswirtschaft dürfen diese nicht in Anspruch genommen werden.

Übersicht Teilhaushalte und zugeordnete Produkte der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Teilhaushalt 1

11100 Verwaltungssteuerung
11130 Öffentlichkeitsarbeit
11135 Veranstaltungen
11200 Personal
11410 Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
11430 Bauhof
11440 Technikunterstützte Informationsverarbeitung
11450 Sonstige zentrale Dienste
11610 Finanzbuchhaltung
11620 Zahlungsabwicklung
12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen
12214 Allgemeine Sicherheit und Ordnung
12231 Personenstandswesen
12233 Ausweise
12260 Schiedsmann
12350 Verkehrsüberwachung
12600 Allgemeiner Brandschutz

Teilhaushalt 2

21100 Grundschule Frei-Laubersheim
21110 Grundschule Pfaffen-Schwabenheim
21120 Grundschule Feilbingert
24210 Fördermaßnahmen für Schüler

Teilhaushalt 3

31100 Allgemeine Sozialverwaltung
31110 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
31120 Grundsicherung im Alter (4. Kapitel § 41 Abs. 2 SGB XII)
31121 Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel § 41 Abs. 3 SGB XII)
31175 Hilfe in anderen Lebenslagen (Bestattungen)
31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
31310 Hilfen und Leistungen für Asylbewerber

Teilhaushalt 5

51100 Räumliche Planungs- und Erschließungsmaßnahmen
52100 Bau- und Grundstücksordnung
53100 Elektrizitätsversorgung AöR (derzeit nur nachrichtlich)
53110 Kommunale Elektrizitätsversorgung
53310 Kommunale Wasserversorgung
55100 Radwege
55210 Gewässerunterhaltung
57500 Tourismusförderung

Teilhaushalt 6

61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilhaushalt 1

Produkte

11100	Verwaltungssteuerung
11130	Öffentlichkeitsarbeit
11135	Veranstaltungen
11200	Personal
11410	Zentrales Grundstücks- und Gebäudemanagement
11430	Bauhof
11440	Technikunterstützung und Informationsverarbeitung
11450	Sonstige zentrale Dienste
11610	Finanzbuchhaltung
11620	Zahlungsabwicklung
12120	Wahlen und sonstige Abstimmungen
12214	Allgemeine Sicherheit und Ordnung
12231	Personenstandswesen
12233	Ausweise
12260	Schiedsman
12350	Verkehrsüberwachung
12600	Allgemeiner Brandschutz

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11100	Verwaltungssteuerung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Verantwortliche(r)

Keller, Anna Georgina (Zentrale Dienste)

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	40.418,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4144300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	40.418,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.013,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4319000 Sonstige	1.013,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.064,73	43.750,00	43.750,00	43.750,00	43.750,00	43.750,00
4423100 von Eigenbetrieben	25.524,79	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
4424300 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	123.757,09	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4425900 Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich	3.744,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00	3.750,00
4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	38,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	194.496,85	43.750,00	43.750,00	43.750,00	43.750,00	43.750,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.145.822,60	1.111.000,00	1.168.075,00	1.323.100,00	1.367.625,00	1.413.150,00
5012000 Beigeordnete	7.351,33	8.000,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
5014000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Rats- und Ausschussmitglieder	10.185,00	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5019000 Sonstige Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	600,00	650,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
5021000 Beamte	146.518,85	164.000,00	150.000,00	170.000,00	175.000,00	180.000,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	442.423,30	554.400,00	530.000,00	625.000,00	650.000,00	676.000,00
5031000 Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte (RVK)	349.337,50	165.300,00	225.000,00	230.000,00	235.000,00	240.000,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	32.517,71	40.700,00	37.500,00	44.500,00	46.000,00	47.500,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	93.095,79	117.100,00	110.000,00	135.000,00	140.000,00	145.000,00
5049000 Sonstige (Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung)	758,62	850,00	875,00	900,00	925,00	950,00
5051000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	63.034,50	50.000,00	90.000,00	93.000,00	96.000,00	99.000,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.061,04	8.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.061,04	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	5.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E11 Abschreibungen	0,00	1.065,00	340,00	230,00	185,00	95,00
5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.065,00	340,00	230,00	185,00	95,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	3.444,11	8.400,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5415101 Kostenerstattung im Rahmen der LEADER-Förderung	3.444,11	5.900,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11100 Verwaltungssteuerung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
5419000 Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	2.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	43.793,97	58.100,00	63.130,00	64.130,00	64.130,00	64.130,00
5611000 Aufwendungen für Personaleinstellungen	13,00	100,00	130,00	130,00	130,00	130,00
5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	215,21	2.000,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5613000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	6.264,82	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5614000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	214,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5625300 Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5641900 Sonstige Versicherungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	33.506,33	40.500,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
5663000 Säumniszuschläge	216,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5692000 Verfügungsmittel	3.364,28	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.195.121,72	1.186.565,00	1.241.045,00	1.396.960,00	1.441.440,00	1.486.875,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.000.624,87	- 1.142.815,00	- 1.197.295,00	- 1.353.210,00	- 1.397.690,00	- 1.443.125,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.000.624,87	- 1.142.815,00	- 1.197.295,00	- 1.353.210,00	- 1.397.690,00	- 1.443.125,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.000.624,87	- 1.142.815,00	- 1.197.295,00	- 1.353.210,00	- 1.397.690,00	- 1.443.125,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.060.528,62	- 1.141.750,00	- 1.196.955,00	- 1.352.980,00	- 1.397.505,00	- 1.443.030,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.060.528,62	- 1.141.750,00	- 1.196.955,00	- 1.352.980,00	- 1.397.505,00	- 1.443.030,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	- 2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 4.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.060.528,62	- 1.141.750,00	- 1.196.955,00	- 1.352.980,00	- 1.397.505,00	- 1.443.030,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung:

11100 . 4319000	Sonstige	Überführt zu 4424300. Vorher Kostenerstattungen für Fotokopien von Gemeinden.
11100 . 4423100	von Eigenbetrieben	Kostenerstattung des Regiebetriebes Abwasserbeseitigung an den Sachkosten. Aufgrund gestiegener Sachkosten auch Ansatzserhöhung.

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11100 Verwaltungssteuerung:

11100 . 4424300	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Rückerstattung Personalkosten LAG Rheinhessen. Die Erträge aus der Kostenbeteiligung der Ortsgemeinden für die Inanspruchnahme des EDV-Administrators wurden seit Jahren nicht abgerechnet. Nach Kenntnis der Finanzabteilung erfolgen auch keine Aufzeichnungen, um eine diesbezügliche Abrechnung vornehmen zu können, mithin erfolgt eine Ansatzreduzierung. Hohe Abweichung des Rechnungsergebnisses wegen der Kostenerstattung der VG Rüdesheim und der Stadt Bad Kreuznach für die Jahresabschlüsse der Stadt Bad Münster am Stein-Ebernburg und der auf die VG BME entfallenden Anteile.
11100 . 4425900	Kostenerstattungen vom sonstigen privaten Bereich	Erträge aus Wahlleistungen für die im Ruhestand befindlichen Beamten
11100 . 5012000	Beigeordnete	Aufwandsentschädigung der Beigeordneten für die Vertretung des Bürgermeisters der Verbandsgemeinde aufgrund erhöhten Urlaubsanspruches aus dem Vorjahr.
11100 . 5014000	Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige / Rats- und Ausschussmitglieder	Sitzungsgelder für Sitzungen des Verbandsgemeinderates sowie für die Ausschüsse. Anhebung der Sitzungsgelder ab 2025 gemäß Hauptsatzung.
11100 . 5019000	Sonstige Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	Aufwendungen für die Gleichstellungsbeauftragte. Anhebung der Aufwandsentschädigung gemäß Änderung der Hauptsatzung 2025.
11100 . 5021000	Beamte	Dienstbezüge für die bei diesem Produkt eingesetzten Beamtinnen und Beamten.
11100 . 5022000	Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	Entgelt für die bei diesem Produkt eingesetzten tariflich Beschäftigten.
11100 . 5031000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte (RVK)	Versorgungsumlageanteile für die im Stellenplan ausgewiesenen Beamten. Derzeit nur auf einem Produkt abgebildet entgegen der Hinweise der Finanzabteilung und des statistischen Landesamtes.
11100 . 5032000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse der tariflich Beschäftigten (Arbeitgeberanteile).
11100 . 5042000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	Arbeitgeberanteile für die Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten.
11100 . 5049000	Sonstige (Beiträge zur gesetzl. Sozialversicherung)	nachträgliches Anlegen wegen Personalabteilung für die Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten.
11100 . 5051000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	Beihilfe- und Unterstützungsaufwendungen für die zugeordneten Beamten und tariflich Beschäftigten.
11100 . 5237000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	Grundansatz von 2.000 € / Jahr
11100 . 5292000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Bspw. Beratungsleistungen
11100 . 5380000	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	Planmäßige Abschreibung der Anschaffungskosten für die Betriebs- und Geschäftsausstattungen. Überführung von Produkt 11102, Verwaltungsführung, in Höhe von 2.075 €, etc.
11100 . 5415101	Kostenerstattung im Rahmen der LEADER-Förderung	Mitgliedsbeitrag an die Lokale Aktionsgruppe (LAG) Rheinhessen. LEADER ist ein Förderprogramm der Europäischen Union, das privaten wie auch öffentlichen Projektträgern die Möglichkeit bietet, für Projekte der ländlichen regionalen Entwicklung eine Förderung zu erhalten. 5.000 € Personalkostenerstattung 1.700 € Mittelanmeldung LAG 2025
11100 . 5419000	Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	Zuschüssebspw an das Forstamt Soonwald für die Waldjugendspiele. Überführt von Produkt 36200.
11100 . 5611000	Aufwendungen für Personaleinstellungen	Bspw. Ausgaben für Führungszeugnisse
11100 . 5612000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	Fortbildungskosten des Bürgermeisters der Verbandsgemeinde.
11100 . 5613000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	Fahrtkostenerstattungen für die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Verwaltung.
11100 . 5614000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	Kostenerstattungen für arbeitsplatzbedingte Anschaffungen, wie bspw. Arbeitsplatzbrillen, spezielle Mäuse/Tastaturen und Stühle etc. Untersuchungen Gesundheitsamt/Betriebsarzt. Hier auch künftig Gesundheitstag 250 € / Jahr
11100 . 5625300	Gerichts-, Anwalts-, Notar-, Gerichtsvollzieherkosten usw.	Gerichts- und sonstige Kosten aus Rechtsverfahren (Vor- und Klageverfahren).
11100 . 5642000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeiträge für u.a. den Gemeinde- und Städtebund (18.500 €), Tierschutzverein (rund 18.500 €) Kommunaler Arbeitgeberverband (3.500€) , Fachverband der Kommunal- und Kassenverwalter, Kommunal Akademie (650 €), Regionalinitiative Rhein-Hunsrück e. V., Wirtschaftsförderung des Landkreises (1.000€)
11100 . 5692000	Verfügungsmittel	Verfügungsmittel, die dem Bürgermeister zur zweckfreien Verwendung zur Verfügung stehen. Senkung des Ansatzes, zuvor 5.000 €.
11100 . 6423100	von Eigenbetrieben	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11130	Öffentlichkeitsarbeit	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :		
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11130 Öffentlichkeitsarbeit:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	185,98	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
4425100 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	185,98	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	185,98	130,00	130,00	130,00	130,00	130,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	42.077,72	43.000,00	43.500,00	44.000,00	44.500,00	45.000,00
5635200 Amtsblatt	29.993,76	30.000,00	30.500,00	31.000,00	31.500,00	32.000,00
5636000 Öffentlichkeitsarbeit	9.101,70	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5693000 Repräsentationen	2.982,26	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	42.077,72	43.000,00	43.500,00	44.000,00	44.500,00	45.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 41.891,74	- 42.870,00	- 43.370,00	- 43.870,00	- 44.370,00	- 44.870,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 41.891,74	- 42.870,00	- 43.370,00	- 43.870,00	- 44.370,00	- 44.870,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 41.891,74	- 42.870,00	- 43.370,00	- 43.870,00	- 44.370,00	- 44.870,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 41.100,97	- 42.870,00	- 43.370,00	- 43.870,00	- 44.370,00	- 44.870,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 41.100,97	- 42.870,00	- 43.370,00	- 43.870,00	- 44.370,00	- 44.870,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 41.100,97	- 42.870,00	- 43.370,00	- 43.870,00	- 44.370,00	- 44.870,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11130 Öffentlichkeitsarbeit:

11130 . 4425100	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	Erträge für die Zustellung des Verbandsgemeinde-Mitteilungsblattes von Privaten. Es erhält nur noch ein externes Unternehmen das Amtsblatt.
11130 . 5635200	Amtsblatt	Kosten für das Verbandsgemeinde-Mitteilungsblatt.

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11130 Öffentlichkeitsarbeit:

11130 . 5636000	Öffentlichkeitsarbeit	<i>Kosten für die Internet-Präsentation und das Bürgerinformationssystem. Die Kosten setzen sich wie folgt zusammen: Inno WIS (Bürgerinformationssystem) 8.000 € Chamaeleon (Veranstaltungskalender) 1.500 € ggfls. weitere 500 €</i>
11130 . 5693000	Repräsentationen	<i>Für Präsente (Bücher, Wein, Wandteller, Blumen u.ä.), auch anlässlich Ehejubiläen (z.B. Goldene Hochzeiten).</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11135	Veranstaltungen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	111	Verwaltungssteuerung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11135 Veranstaltungen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E7 Sonstige laufende Erträge	1.050,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4629000 Sonstige	1.050,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.050,00	1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	26.604,27	33.000,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
5636000 Öffentlichkeitsarbeit	26.604,27	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5636100 Aufwendungen für die Majestätenweinprobe	0,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	26.604,27	33.000,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25.554,27	- 31.500,00	- 30.500,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 25.554,27	- 31.500,00	- 30.500,00	- 30.500,00	- 30.500,00	- 30.500,00	- 30.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 25.554,27	- 31.500,00	- 30.500,00				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 24.859,60	- 31.500,00	- 30.500,00	- 30.500,00	- 30.500,00	- 30.500,00	- 30.500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 24.859,60	- 31.500,00	- 30.500,00				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 24.859,60	- 31.500,00	- 30.500,00	- 30.500,00	- 30.500,00	- 30.500,00	- 30.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11135 Veranstaltungen:		
11135 . 4629000	Sonstige	Veranstaltungserlöse u.a. von der Majestätenweinprobe. Sponsoring von verschiedenen Firmen für Veranstaltungen der Verbandsgemeinde.
11135 . 5636000	Öffentlichkeitsarbeit	Veranstaltungskosten VG-Weinfest (freiwillige Aufgabe)
11135 . 5636100	Aufwendungen für die Majestätenweinprobe	Aufwendungen für die Majestätenweinprobe (freiwillige Aufgabe); 2024: Ausgaben von Rund 2.800€ für die Majestätenweinprobe

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11200	Personal	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	112	Personal
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Sicherstellen der für die jeweilige Aufgabenstellung erforderlichen qualitativen und quantitativen Personalkapazität durch Betreuung der Mitarbeiter/innen; Planung und Durchführung des Personaleinsatzes; Bedarfsgerechte Aus- und Fortbildung; Termingerechte und ordnungsgemäße Abrechnungen.
 Personalvertretung: Mitbestimmung/ Mitwirkung in personellen und in sozialen, sonstigen innerdienstlichen, organisatorischen und wirtschaftlichen Angelegenheiten der Tariflich Beschäftigten, Arbeiter und Beamten; vertrauensvolle Zusammenarbeit zwischen Dienststelle und Personalvertretung zum Wohle der Beschäftigten und zur Erfüllung der der Dienststelle obliegenden Aufgaben

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11200 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	336,57	300,00	300,00	325,00	350,00	375,00
4424500 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Anstalten	336,57	300,00	300,00	325,00	350,00	375,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	336,57	300,00	300,00	325,00	350,00	375,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	12.605,60	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5021200 Leistungszulagen	12.605,60	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.642,32	165.000,00	157.500,00	157.500,00	157.500,00	157.500,00
5254300 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	5.642,32	15.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	43.191,02	54.500,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	24.026,20	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
5619000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	19.164,82	19.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	61.438,94	229.500,00	212.500,00	212.500,00	212.500,00	212.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 61.102,37	- 229.200,00	- 212.200,00	- 212.175,00	- 212.150,00	- 212.125,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 61.102,37	- 229.200,00	- 212.200,00	- 212.175,00	- 212.150,00	- 212.125,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 61.102,37	- 229.200,00	- 212.200,00	- 212.175,00	- 212.150,00	- 212.125,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 61.632,86	- 229.200,00	- 212.200,00	- 212.175,00	- 212.150,00	- 212.125,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 61.632,86	- 229.200,00	- 212.200,00	- 212.175,00	- 212.150,00	- 212.125,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11200 Personal:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 61.632,86	- 229.200,00	- 212.200,00	- 212.175,00	- 212.150,00	- 212.125,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11200 Personal:

11200 . 4424500	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Anstalten	Arzneimittelrabatte Pfälzische Pensionsanstalt
11200 . 5254300	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	Kostenerstattung an Stadt Bad Kreuznach für Beihilfeempfänger von Mitarbeitern der ehemaligen VG BME. 30.000 € / Quartal zzgl. Schlussabrechnung Die Abrechnung wurde von der Stadt seit mehreren Jahren nicht vorgenommen. Abrechnung 2022 fehlt, Abschläge 2023 und 2024 fehlen. In Summe ggfls. rund 350.000 €. Evtl Rückstellung bilden.
11200 . 5291000	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Aufwendungen für die Grundbetreuung Arbeitssicherheit und Betriebsarzt. Erstellung Gefährdungsbeurteilungen. Ansatzreduzierung zur Kosteneinsparung
11200 . 5612000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	Kosten für die Aus- und Fortbildung des Verwaltungspersonals. Derzeit erhöhter Schulungsaufwand bei steigenden Seminarpreisen.
11200 . 5619000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	Kosten für bspw. Stellenbewertungsverfahren Ausgaben an das LSJV wegen Nicht-Erbringung der Schwerbehindertenquote

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11410	Zentrales Grundstücks- u. Gebäudemanagement (Verwaltungsgebäude)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Bestandserfassung, Planung, Neu-, Um- und Anbau, Unterhaltung dauernder Werteerhalt sowie Bewirtschaftung des Verwaltungsgebäudes.		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- u. Gebäudemanagement (Verwaltungsgebäude):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00	6.650,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	86.638,26	90.000,00	91.000,00	92.000,00	93.000,00	94.000,00	94.000,00
4412000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Mieten und Pachten (umsatzsteuerfrei)	86.638,26	90.000,00	91.000,00	92.000,00	93.000,00	94.000,00	94.000,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.336,62	27.500,00	27.500,00	28.000,00	28.500,00	29.000,00	29.000,00
4425000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	14.263,10	25.000,00	25.000,00	25.500,00	26.000,00	26.500,00	26.500,00
4425100 Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	2.073,52	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	102.974,88	124.150,00	125.150,00	126.650,00	128.150,00	129.650,00	129.650,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.864,65	138.000,00	163.000,00	171.000,00	143.000,00	145.000,00	145.000,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerfrei)	33.599,18	45.000,00	60.000,00	62.000,00	64.000,00	66.000,00	66.000,00
5220007 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerpflichtig 7%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5220019 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerpflichtig 19%)	2.713,69	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	19.173,07	40.000,00	46.500,00	65.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
5231019 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerpflichtig 19%)	1.267,58	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	28.979,43	30.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	698,16	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	5.433,54	10.000,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	0,00	62.575,00	62.505,00	62.505,00	61.410,00	61.410,00	61.410,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00	17.305,00	17.305,00	17.305,00
5347000 Abschreibung Verwaltungsgebäuden	0,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11410 Zentrales Grundstücks- u. Gebäudemanagement (Verwaltungsgebäude):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	175,00	105,00	105,00	105,00	105,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	18.553,13	19.400,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
5641000 Versicherungsbeiträge	6.932,95	7.700,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5663000 Säumniszuschläge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5681000 Grundsteuer	11.620,18	11.700,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	110.417,78	219.975,00	246.505,00	254.505,00	225.410,00	227.410,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 7.442,90	- 95.825,00	- 121.355,00	- 127.855,00	- 97.260,00	- 97.760,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 7.442,90	- 95.825,00	- 121.355,00	- 127.855,00	- 97.260,00	- 97.760,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 7.442,90	- 95.825,00	- 121.355,00	- 127.855,00	- 97.260,00	- 97.760,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	14.074,74	- 39.900,00	- 65.500,00	- 72.000,00	- 42.500,00	- 43.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7857100 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	14.074,74	- 44.900,00	- 70.500,00	- 77.000,00	- 47.500,00	- 48.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	5.869,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.869,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	5.869,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	11.738,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	14.074,74	- 39.900,00	- 65.500,00	- 72.000,00	- 42.500,00	- 43.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11410 Zentrales Grundstücks- u. Gebäudemanagement (Verwaltungsgebäude):

11410 . 4150000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	Ertragswirksame Auflösung der Sonderposten aus der Gewährung von Zuschüssen.
11410 . 4412000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Mieten und Pachten (umsatzsteuerfrei)	Die jährlichen Mieterträge wurden aufgrund der vertraglichen Bedingungen angepasst.
11410 . 4425000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	Erstattung der Mietnebenkosten für die bei 11410.4412000 aufgelisteten Unternehmen. Anhebung des Ansatzes aufgrund gestiegener Energiekosten.
11410 . 4425100	Kostenerstattungen von privaten Unternehmen	Wird künftig nur noch unter Sachkonto 4425000 abgebildet, da Ausdifferenzierung in zwei Sachkonten nicht erforderlich.
11410 . 4429000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	Erstattung der Mietnebenkosten für die bei 11410.4412000 aufgelisteten Privatpersonen.
11410 . 5220000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerfrei)	Kosten für Strom, Gas, Wasser, Abwasser und Abfallentsorgung.

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11410 Zentrales Grundstücks- u. Gebäudemanagement (Verwaltungsgebäude):

11410 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	<p>35.000 € allgemeiner Unterhaltungsaufwand (E-Check unter Konto 5292000)</p> <p>Im Bereich der Ordnungs- und Sozialverwaltung sollen etwaige Umbaumaßnahmen für die elektronische Gesichtserkennung für die Ausweise vorgenommen werden; 5.000 €</p> <p>5.500 € für baulichen Brandschutz im VG Gebäude; u.a.: Brandschutztechnik: Wartung Rauchwärmeabzug ca. 500 € Schreiner/Metallbau: Panikbeschlag Eingang Mietshaus, Push-Bar-Beschlag Haupteingang (2.500 €) Angebote und Beauftragungen bereits in 2024 erfolgt, Leistungen werden erst in 2025 aufgeführt</p> <p>10.000 € Kosten für Kanalhausanschluss (Baumaßnahme Stadt KH Berliner Straße)</p> <p>2026: Trockenbau: Ausgang zum Flur Bauamt (1.500 €), Trennwand Kopierraum EG zum Flur muss feuerhemmend ausgebildet werden inkl. Brandschutztür (3.000 €)</p> <p>für die Jahre 2027/2028 wird vorerst nur der allgemeine Unterhaltungsaufwand i.H.v. 35.000€ veranschlagt.</p>
11410 . 5232000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	Bewirtschaftungskosten des Verwaltungsgebäudes. Reinigungskosten: ca. 27.500 € / Jahr, laufende weitere Bewirtschaftungskosten: ca. 5.000 € / Jahr Der Beschluss des HFA (2023) zur Senkung der Reinigungsstandards wurde auch im Jahr 2024 nicht umgesetzt! Deshalb Ansatzreduzierung uf 30.000 €. Sachstandsmitteilung an HFA erbeten.
11410 . 5238000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Beschaffung von Mobiliar im Gebäude aufgrund von Attesten Tische und Stühle 8.000€ (2025),
11410 . 5292000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Durchführung des E-Checks im VG-Gebäude 12.500 € in 2025
11410 . 5340000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Planmäßige Abschreibung der Herstellungskosten für das Verwaltungsgebäude.
11410 . 5347000	Abschreibung Verwaltungsgebäuden	Planmäßige Abschreibung der Herstellungskosten für das Verwaltungsgebäude.
11410 . 5380000	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	Planmäßige Abschreibung der Anschaffungskosten für die Betriebs- und Geschäftsausstattung des Verwaltungsgebäudes
11410 . 5681000	Grundsteuer	Veranschlagung gemäß Grundsteuerbescheid Stadt KH, Erhöhung aufgrund Stadtratsbeschluss aus 06/22 auf 550 v.H. ab 2023, ggfls. weitere Erhöhung aufgrund der Neuregelung des LFAG. Später weitere Erhöhung wegen der beabsichtigten Grundsteuerreform des Bundes.
11410 . 7857100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen oberhalb 1.000 € netto für die Verwaltung. Ab dem Jahr 2023 soll ein "Grundansatz für bewegliches Vermögen" innerhalb der Verbandsgemeindeverwaltung gebildet werden, um Anlagevermögen oberhalb des Wertes von 1.000 € netto beschaffen zu können. Hierunter fallen Auszahlungen für bspw. Büromobiliar, aber auch für etwaige andere erforderliche Ausstattungsgegenstände.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11420	Liegenschaften	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Verwaltung, Unterhaltung und Bewirtschaftung der unbebauten Grundstücke der Verbandsgemeinde. Unbebaute Grundstücke sind hier zugeordnet, soweit kein eigenes Produkt wegen Geringfügigkeit gebildet wurde. Abschluss von Miet- und Pachtverträgen und Nutzungsvereinbarungen, Grundstücksverkäufe und -ankäufe

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11420 Liegenschaften:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 <u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 <u>Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F37 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 <u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 <u>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F43 <u>Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11430	Bauhof	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Die Zuständigkeiten für die Erledigung der Arbeiten sind überwiegend festen Aufgabengebieten zugeordnet. Andere Aufgaben werden auf Anordnung des Bürgermeisters erledigt. Geräte und Fahrzeuge sind im Bauhofgebäude untergebracht.		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	145,91	2.000,00	3.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00	2.250,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerfrei)	145,91	1.000,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5235000 Fahrzeugunterhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	0,00	500,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11 Abschreibungen	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5320000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	221,56	370,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5641000 Versicherungsbeiträge	36,56	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5682000 Kraftfahrzeugsteuer	185,00	170,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	367,47	2.410,00	3.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00	2.650,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 367,47	- 2.410,00	- 3.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 367,47	- 2.410,00	- 3.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 367,47	- 2.410,00	- 3.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 30,19	- 2.370,00	- 3.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 30,19	- 2.370,00	- 3.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11430 Bauhof:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 30,19	- 2.370,00	- 3.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00	- 2.650,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11430 Bauhof:

11430 . 5220000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerfrei)	Kosten für Strom, Gas, Wasser, Abwasser und Abfallentsorgung.
11430 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	Kosten für Unterhaltungsmaßnahmen am Bauhof.
11430 . 5235000	Fahrzeugunterhaltung	wird bei 11450 abgebildet
11430 . 5238000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Kosten für die Anschaffung von geringwertigen Geräten, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenständen
11430 . 5320000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	Planmäßige Abschreibung von Anschaffungskosten
11430 . 5641000	Versicherungsbeiträge	KFZ-Versicherungsbeiträge

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11440	Technikunterstützung Informationsverarbeitung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114	Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	
Verbale Beschreibung		
Verbesserung und Sicherstellung eines reibungslosen und hochverfügbaren technikunterstützten Arbeitsablaufs, Sicherstellung der elektronischen Kommunikation, Planung, Einsatz, Installation und Betrieb der Technikunterstützten Informationsverarbeitung (Tul) und der Telekommunikationssysteme, Beratung und Betreuung der Anwender bei der Beschaffung und dem Einsatz von Hard- und Software und der elektronischen Kommunikation.		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11440 Technikunterstützung Informationsverarbeitung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	5.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4423100 von Eigenbetrieben	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4424300 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	8.200,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	86.423,43	102.000,00	109.000,00	112.750,00	106.500,00	111.250,00	
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	67.680,08	79.000,00	85.000,00	88.000,00	81.000,00	85.000,00	
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	5.413,92	6.000,00	7.000,00	7.250,00	7.500,00	7.750,00	
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	13.329,43	17.000,00	17.000,00	17.500,00	18.000,00	18.500,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.657,91	12.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	8.657,91	12.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
E11 Abschreibungen	0,00	2.410,00	2.410,00	2.410,00	1.455,00	120,00	
5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	2.410,00	2.410,00	2.410,00	1.455,00	120,00	
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	350.000,00	410.000,00	0,00	
5463000 an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	350.000,00	410.000,00	0,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	112.302,94	102.550,00	113.800,00	115.300,00	116.800,00	118.300,00	
5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5624300 Unterhaltung Software, Updates	92.761,99	85.000,00	95.000,00	96.000,00	97.000,00	98.000,00	
5624400 Unterhaltung Hardware	1.391,94	2.500,00	6.000,00	6.500,00	7.000,00	7.500,00	
5631000 Büromaterial	18.149,01	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	
5634000 Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	0,00	50,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	207.384,28	218.960,00	232.710,00	587.960,00	642.255,00	237.170,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 207.384,28	- 210.760,00	- 229.710,00	- 584.960,00	- 639.255,00	- 234.170,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20 Ordentliches Ergebnis	- 207.384,28	- 210.760,00	- 229.710,00	- 584.960,00	- 639.255,00	- 234.170,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 207.384,28	- 210.760,00	- 229.710,00	- 584.960,00	- 639.255,00	- 234.170,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11440 Technikunterstützung Informationsverarbeitung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 200.836,32	- 211.050,00	- 227.300,00	- 582.550,00	- 637.800,00	- 234.050,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 200.836,32	- 211.050,00	- 227.300,00	- 582.550,00	- 637.800,00	- 234.050,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 200.836,32	- 211.050,00	- 227.300,00	- 582.550,00	- 637.800,00	- 234.050,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11440 Technikunterstützung Informationsverarbeitung:

11440 . 4423100	von Eigenbetrieben	Erstattung an den EDV-Kosten vom Abwasserbeseitigungsbetrieb, Mittlerweile werden die Personalkosten anteilig im Stellenplan direkt beim Abwasserbetrieb abgebildet und verbucht, sodass eine Ansatzreduzierung erfolgt.
11440 . 4424300	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kostenerstattungen von den Gemeinden für die Nutzung der Software Mensa Max, zzgl. Kostenerstattung der OG Fürfeld aufgrund der erhöhten Inanspruchnahme des VG Verwaltungspersonals (personeller Mehraufwand) aufgrund der Nicht-Nutzung der Software Mensa-Max
11440 . 5238000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Für die Anschaffung von weiteren Notebooks und Dockingstations, Headsets, Monitore etc.
11440 . 5380000	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	Planmäßige Abschreibung der Anschaffungskosten für die in der VG eingesetzte Hardware.
11440 . 5463000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	Künftige Kostenerstattung an den Landkreis Bad Kreuznach für die "grauen Flecken". Das Ausschreibungsergebnis war zu hoch, die Ausschreibung wurde aufgehoben. Die VG trägt die Kosten gemäß eines Ratsbeschlusses. Ob es eine Gegenfinanzierung gibt, ist fraglich. Es sollte darüber nachgedacht werden, ob die 760.000 € wirklich von der VG und damit allen Steuerzahlern, zu Gunsten von 830 auszubauenden Adressen übernommen werden sollen.
11440 . 5624300	Unterhaltung Software, Updates	Kosten für die Unterhaltung von Software, Updates Bspw. More Rubin (Ratsinformationssystem) 1.500 €
11440 . 5624400	Unterhaltung Hardware	Kosten für die Unterhaltung der Hardware.
11440 . 5631000	Büromaterial	Neben dem herkömmlichen Büromaterial wie Toner, USB-Sticks, Kabel etc. werden hier die Kopienabrechnungen und Wartungspauschale für die in der Verwaltung befindlichen Kopierer veranschlagt. Ansatzreduzierung aufgrund Kündigung von Verträgen.
11440 . 5634000	Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	SSL Zertifikat

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11450	Sonstige zentrale Dienste	2025

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11 Innere Verwaltung
Produktgruppe :	114 Zentrale Dienste
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe
Produktart :	intern

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11450 Sonstige zentrale Dienste:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	219,20	6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	219,20	6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge	4.429,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4627000 Versicherungserstattungen	4.429,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.648,86	6.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	31.295,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	24.655,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	1.788,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	4.851,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.165,88	6.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5235000 Fahrzeugunterhaltung	1.421,82	4.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.744,06	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	150.732,80	165.125,00	172.825,00	173.075,00	168.325,00	168.575,00	168.575,00
5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	5.420,28	7.600,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5622000 Leasing	11.091,81	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5622001 Leasing	4.022,58	4.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
5631000 Büromaterial	9.869,45	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
5632000 Fachliteratur, Zeitschriften	13.624,54	15.000,00	15.000,00	15.250,00	15.500,00	15.750,00	15.750,00
5633100 Porto	28.807,53	32.500,00	40.000,00	40.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
5633300 Postfachgebühren	19,15	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
5634000 Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	29.662,43	30.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5641000 Versicherungsbeiträge	47.946,77	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
5663000 Säumniszuschläge	2,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5682000 Kraftfahrzeugsteuer	265,76	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	185.194,42	171.125,00	177.325,00	177.575,00	172.825,00	173.075,00	173.075,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 180.545,56	- 165.125,00	- 170.325,00	- 170.575,00	- 165.825,00	- 166.075,00	- 166.075,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 180.545,56	- 165.125,00	- 170.325,00	- 170.575,00	- 165.825,00	- 166.075,00	- 166.075,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 180.545,56	- 165.125,00	- 170.325,00	- 170.575,00	- 165.825,00	- 166.075,00	- 166.075,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 184.038,69	- 165.125,00	- 170.325,00	- 170.575,00	- 165.825,00	- 166.075,00	- 166.075,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 184.038,69	- 165.125,00	- 170.325,00	- 170.575,00	- 165.825,00	- 166.075,00	- 166.075,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11450 Sonstige zentrale Dienste:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 184.038,69	- 165.125,00	- 170.325,00	- 170.575,00	- 165.825,00	- 166.075,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11450 Sonstige zentrale Dienste:

11450 . 4429000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	Parkentgelte ab 01/2024 i.H.v. 6.500 €, Erstattungen von Portokosten durch private Unternehmen
11450 . 5022000	Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	Bei Produkt 11100 berücksichtigt.
11450 . 5032000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	Bei Produkt 11100 berücksichtigt.
11450 . 5042000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	Bei Produkt 11100 berücksichtigt.
11450 . 5235000	Fahrzeugunterhaltung	Kosten der Unterhaltung für die in der Verwaltung befindlichen Fahrzeuge der VG. Hier auch Sprit / Diesel
11450 . 5236000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	Unter Maschinen und technischen Anlagen sind solche Vermögensgegenstände zu verstehen, die ihrer Art nach unmittelbar dem Leistungserstellungsprozess dienen.
11450 . 5621000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	Kosten für das Anmieten von Parkplätzen für das Verwaltungspersonal auf dem ehemaligen REWE-Parkplatz von der Stadt Bad Kreuznach. Die Tiefgarage wird derzeit durch Belegung der Fremdunternehmen (Mieter) genutzt. In Teilen befinden sich auf den eingezeichneten Stellplätzen keine angemeldeten Kraftfahrzeuge. Eine diesbezügliche Entscheidung der Nutzung der belegten Parkmöglichkeiten durch die Mitarbeiter der Verwaltung durch die Hausleitung steht - trotz Hinweisen - aus (Anmerkung Frau Keller). Anmieten eines Wasserspenders für die Verwaltung (1.000 € / Jahr). Dadurch ggfls. Reduzierung der Kosten der Getränke für Sitzungen, etc.
11450 . 5622000	Leasing	Folgende Leasingraten für Dienstwagen wurden veranschlagt: Leasing Ford Transit monatl. 270 € Leasing Ordnung- und Soziales monatl. 300 € Leasing VW Golf Kombi monatl. 300 €
11450 . 5622001	Leasing	Leasingraten für die Frankiermaschine 1.000 € Leasingraten für Drucker 7.000 € (Abschaffung von Großgeräten zur Kostenreduzierung ab 2023)
11450 . 5631000	Büromaterial	Bürobedarf für die gesamte Verwaltung.
11450 . 5632000	Fachliteratur, Zeitschriften	Bezugskosten für Gesetzblätter, Bücher, Zeitschriften sowie Ergänzungslieferungen zu Gesetzes- und Vorschriftenammlungen für die gesamte Verwaltung einschl. anfallender Einbindekosten.
11450 . 5633100	Porto	Portokosten für die Verwaltung. Aufgrund der Anhebung der Portogebühren zum Jahr 2025 wird mit einem deutlich höherem Aufkommen an Portokosten gerechnet. Zudem wird durch die Grundsteuerreform ein Versand neuer Bescheide erforderlich.
11450 . 5633300	Postfachgebühren	Postfachgebühren
11450 . 5634000	Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	Fernmeldegebühren für die Verwaltung. Neue Telefonanlage (Cloud-Lösung) Mehrkosten ca. 10.000€ pro Jahr wird eingespart
11450 . 5641000	Versicherungsbeiträge	Unfallkasse 22.000 € Rechtsschutz: rd. 10.000 € Haftpflicht: rd. 3.600 € Cyber-Versicherung: rund 4.000 € Eigenschaden: rd. 7.000 € weitere Versicherungen: rd. 5.000 € / Jahr
11450 . 5682000	Kraftfahrzeugsteuer	Kraftfahrzeugsteuer für Dienstwagen

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11610	Finanzbuchhaltung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116	Finanzen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Erfassung und Bewertung des Anlagevermögens, Erstellen der Bilanzen

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11610 Finanzbuchhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100,00	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
4319000 Sonstige	100,00	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	100,00	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	400.696,59	574.700,00	678.500,00	758.000,00	785.000,00	813.000,00
5021000 Beamte	49.939,69	115.000,00	130.000,00	170.000,00	175.000,00	181.000,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	268.424,42	294.000,00	355.000,00	380.000,00	395.000,00	410.000,00
5031000 Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte (RVK)	0,00	68.100,00	75.000,00	85.000,00	87.500,00	90.000,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	19.328,86	22.500,00	28.500,00	30.000,00	31.500,00	33.000,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	54.358,23	62.600,00	77.500,00	80.000,00	82.500,00	85.000,00
5051000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	8.645,39	12.500,00	12.500,00	13.000,00	13.500,00	14.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	400.696,59	574.700,00	678.500,00	758.000,00	785.000,00	813.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 400.596,59	- 574.700,00	- 678.350,00	- 757.850,00	- 784.850,00	- 812.850,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 400.596,59	- 574.700,00	- 678.350,00	- 757.850,00	- 784.850,00	- 812.850,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 400.596,59	- 574.700,00	- 678.350,00	- 757.850,00	- 784.850,00	- 812.850,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 387.303,00	- 574.700,00	- 678.350,00	- 757.850,00	- 784.850,00	- 812.850,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 387.303,00	- 574.700,00	- 678.350,00	- 757.850,00	- 784.850,00	- 812.850,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 387.303,00	- 574.700,00	- 678.350,00	- 757.850,00	- 784.850,00	- 812.850,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11610 Finanzbuchhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11610 Finanzbuchhaltung:

11610 . 5022000	<i>Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer</i>					<i>Entgelt für die bei diesem Produkt eingesetzten tariflich Beschäftigten.</i>
11610 . 5031000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte (RVK)</i>					<i>Versorgungsumlageanteile für die im Stellenplan ausgewiesenen Beamtenstellen</i>
11610 . 5032000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i>					<i>Beiträge zur Zusatzversorgungskasse der tariflich Beschäftigten (Arbeitgeberanteile).</i>
11610 . 5042000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i>					<i>Arbeitgeberanteile für die Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten.</i>
11610 . 5051000	<i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte</i>					<i>Beihilfe- und Unterstützungs-Aufwendungen für die zugeordneten Beamten.</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
11620	Zahlungsabwicklung (Verwahrgelder und Vorschüsse)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe :	116	Finanzen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Verbale Beschreibung

Abwicklung des Zahlungsverkehrs; Verwaltung der Kassenmittel; Verwahrung von Wertgegenständen; Buchführung einschließlich Sammlung der Belege; Mahnung, Beitreibung, Einleitung der Zwangsvollstreckung.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11620 Zahlungsabwicklung (Verwahrgelder und Vorschüsse):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	466,60	150,00	250,00	250,00	250,00	250,00
4319000 Sonstige	466,60	150,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.785,56	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
4424300 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	264,96	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	6.520,60	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge	63.888,58	70.000,00	62.500,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
4622000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	63.331,53	70.000,00	62.500,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
4629000 Sonstige	557,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	71.140,74	77.150,00	69.750,00	57.250,00	57.250,00	57.250,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	290.218,41	293.500,00	287.000,00	354.000,00	373.500,00	393.000,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	217.010,61	222.200,00	215.000,00	275.000,00	290.000,00	305.000,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	18.040,53	16.500,00	17.500,00	19.000,00	20.500,00	22.000,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	43.742,81	47.300,00	45.000,00	50.000,00	52.500,00	55.000,00
5051000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	11.424,46	7.500,00	9.500,00	10.000,00	10.500,00	11.000,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19,80	7.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	19,80	7.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	8.714,97	9.150,00	9.650,00	9.650,00	9.650,00	9.650,00
5624300 Unterhaltung Software, Updates	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5625000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	61,60	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5630000 Geschäftsaufwendungen	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
5637000 Bankgebühren	8.529,47	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
5663000 Säumniszuschläge	123,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	298.953,18	310.150,00	301.650,00	368.650,00	388.150,00	407.650,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 227.812,44	- 233.000,00	- 231.900,00	- 311.400,00	- 330.900,00	- 350.400,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 227.812,44	- 233.000,00	- 231.900,00	- 311.400,00	- 330.900,00	- 350.400,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.384,64	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 225.427,80	- 230.300,00	- 229.200,00	- 308.700,00	- 328.200,00	- 347.700,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 171.053,71	- 230.300,00	- 229.200,00	- 308.700,00	- 328.200,00	- 347.700,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 11620 Zahlungsabwicklung (Verwahrgelder und Vorschüsse):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 171.053,71	- 230.300,00	- 229.200,00	- 308.700,00	- 328.200,00	- 347.700,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	526.497,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	526.497,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	34.591,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	561.089,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 491.906,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 171.053,71	- 230.300,00	- 229.200,00	- 308.700,00	- 328.200,00	- 347.700,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 11620 Zahlungsabwicklung (Verwahrgelder und Vorschüsse):

11620 . 4319000	Sonstige	Kostenerstattungen für das Ausstellen von steuerlichen Unbedenklichkeitsbescheinigungen
11620 . 4424300	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kostenerstattung für die bearbeiteten Verfahren vom Landkreis im Bereich der Vollstreckung. Neue Vereinbarung ab 2023 erwirkt, betragliche Anhebung
11620 . 4429000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	Kostenerstattungen für Vollstreckungsersuchen.
11620 . 4622000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	Aufgrund der in Vorjahren versäumten Mahnläufe wird derzeit noch mit etwas höheren Erträgen gerechnet.
11620 . 4810000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	Erträge aus der ILV der Erstellung der Umsatzsteuererklärungen, GuV, etc., auch für die Ortsgemeinden
11620 . 5022000	Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	Entgelt für die bei diesem Produkt eingesetzten tariflich Beschäftigten.
11620 . 5051000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	Beihilfe- und Unterstützungs-Aufwendungen für die zugeordneten Beamten.
11620 . 5292000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Aufwendungen für externe Erstellung von Jahresabschlüssen. Unterstützungen im Buchungssystem. Wiederkehrende Sicherheitsüberprüfungen.
11620 . 5624300	Unterhaltung Software, Updates	Abbilden der einschlägigen Software S-Firm
11620 . 5630000	Geschäftsaufwendungen	Rücklastschriftgebühren, etc.
11620 . 5637000	Bankgebühren	Bankgebühren, rd. 7.500 € Kosten des Kontos 34 und rund 1.000 € Kosten der EC-Geräte

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12120	Wahlen und sonstige Abstimmungen	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	121	Statistik und Wahlen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	3.000,00	4.000,00	0,00	4.500,00	
4424100 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	
4424200 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	4.500,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	3.000,00	4.000,00	0,00	4.500,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.629,62	31.000,00	18.000,00	18.000,00	2.750,00	17.700,00	
5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	3.000,00	2.500,00	2.500,00	500,00	2.500,00	
5631000 Büromaterial	0,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	500,00	2.500,00	
5639000 Sonstiges	1.629,62	22.500,00	12.500,00	12.500,00	1.750,00	12.500,00	
5641000 Versicherungsbeiträge	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	200,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.629,62	31.000,00	18.000,00	18.000,00	2.750,00	17.700,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 1.629,62	- 31.000,00	- 15.000,00	- 14.000,00	- 2.750,00	- 13.200,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20 Ordentliches Ergebnis	- 1.629,62	- 31.000,00	- 15.000,00	- 14.000,00	- 2.750,00	- 13.200,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 1.629,62	- 31.000,00	- 15.000,00	- 14.000,00	- 2.750,00	- 13.200,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 1.177,46	- 31.000,00	- 15.000,00	- 14.000,00	- 2.750,00	- 13.200,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 1.177,46	- 31.000,00	- 15.000,00	- 14.000,00	- 2.750,00	- 13.200,00	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 1.177,46	- 31.000,00	- 15.000,00	- 14.000,00	- 2.750,00	- 13.200,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:		
12120 . 4424100	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Bund	Erstattung der Kosten für die Durchführung von Wahlen durch den Bund.

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12120 Wahlen und sonstige Abstimmungen:

12120 . 4424200	<i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land</i>	<i>Erstattung der Kosten für die Durchführung von Wahlen durch das Land.</i>
12120 . 5631000	<i>Büromaterial</i>	<i>Büromaterial für die Durchführung von Wahlen. Jährliche Kosten für Updates des Programmes Wahlvorbereitung der KommWis.</i>
12120 . 5639000	<i>Sonstiges</i>	<i>Jährliche Kosten des Vorhaltens der Software KommWis 1.000 € Stimmzettel 2.500 € Notebooks und Drucker anmieten: 3.500 € Wahlvorbereitung 1.000 €</i>
12120 . 5641000	<i>Versicherungsbeiträge</i>	<i>Versicherungsbeiträge der Wahlvorstände</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12214	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	2025

I. Beschreibung	
Allgemeine Angaben:	
Hauptproduktbereich :	1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	122 Ordnungsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe
Produktart :	extern
Verbale Beschreibung	
Die Verbandsgemeindeverwaltung ist örtliche Ordnungsbehörde. Ihr obliegt der Vollzug allgemeiner und besonderer ordnungsrechtlicher Bestimmungen.	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12214 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	33.097,08	35.500,00	30.000,00	30.500,00	30.500,00	34.000,00
4310000 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	28.251,57	25.500,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
4312000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	4.845,51	10.000,00	6.000,00	6.500,00	6.500,00	10.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge	13.055,00	15.000,00	16.000,00	16.500,00	17.000,00	17.500,00
4621000 Ordnungsrechtliche Erträge	55,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4621300 Verkehrspolizeiliche Anordnungen	13.000,00	15.000,00	16.000,00	16.500,00	17.000,00	17.500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	46.152,08	50.500,00	46.000,00	47.000,00	47.500,00	51.500,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	305.836,71	380.000,00	394.500,00	407.500,00	420.500,00	433.500,00
5021000 Beamte	1.960,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	237.499,37	294.200,00	300.000,00	310.000,00	320.000,00	330.000,00
5031000 Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte (RVK)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	18.286,63	21.400,00	22.500,00	23.500,00	24.500,00	25.500,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	47.616,87	61.900,00	70.000,00	72.000,00	74.000,00	76.000,00
5051000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	473,39	2.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.647,07	13.600,00	5.700,00	5.850,00	6.000,00	6.150,00
5254100 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an den Bund	4.736,77	2.600,00	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00
5254300 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	444,00	5.000,00	700,00	750,00	800,00	850,00
5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	466,30	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	17.057,39	17.750,00	33.250,00	26.250,00	26.250,00	26.250,00
5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	0,00	10.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5624300 Unterhaltung Software, Updates	11.193,69	12.000,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
5631000 Büromaterial	521,16	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
5639000 Sonstiges	5.342,54	5.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	328.541,17	411.375,00	433.450,00	439.600,00	452.750,00	465.900,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 282.389,09	- 360.875,00	- 387.450,00	- 392.600,00	- 405.250,00	- 414.400,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 282.389,09	- 360.875,00	- 387.450,00	- 392.600,00	- 405.250,00	- 414.400,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12214 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 282.389,09	- 360.875,00	- 387.450,00	- 392.600,00	- 405.250,00	- 414.400,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 290.819,26	- 360.850,00	- 387.450,00	- 392.600,00	- 405.250,00	- 414.400,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 290.819,26	- 360.850,00	- 387.450,00	- 392.600,00	- 405.250,00	- 414.400,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 1.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	1.890,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 290.819,26	- 360.850,00	- 387.450,00	- 392.600,00	- 405.250,00	- 414.400,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12214 Allgemeine Sicherheit und Ordnung:

12214 . 4310000	Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	Verwaltungsgebühren für u.a. Fischereischeine, Gestattungen, Gewerbe- An- und Abmeldungen etc.
12214 . 4312000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	Verwaltungsgebühren für die Erstellung von Bescheiden für u.a. Genehmigungen, Ablehnungen und Untersagungen.
12214 . 4621300	Verkehrspolizeiliche Anordnungen	Verkehrspolizeiliche Anordnungen.
12214 . 5021000	Beamte	Derzeit keine eingesetzten Beamtinnen und Beamte auf dem Produkt.
12214 . 5022000	Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	Entgelt für die bei diesem Produkt eingesetzten tariflich Beschäftigten.
12214 . 5031000	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte (RVK)	Versorgungsumlageanteile für die im Stellenplan ausgewiesenen Beamtenstellen.
12214 . 5032000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse der tariflich Beschäftigten (Arbeitgeberanteile).
12214 . 5042000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	Arbeitgeberanteile für die Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten.
12214 . 5051000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	Beihilfe- und Unterstützungs-Aufwendungen für die zugeordneten Beamte.
12214 . 5254100	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an den Bund	Abzuführende Gebühren GZR und BZR
12214 . 5254300	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	Weiterleitung der Gebührenanteile Anschriftenkorrektur Kfz-Scheine
12214 . 5291000	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	wird künftig nur noch bei den Ortsgemeinden abgebildet
12214 . 5615000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	Bekleidung, Schutzausstattung, Einsatz- und Führungsmittel für die Mitarbeitenden der Ordnungsbehörde: Jacken, Hosen, Hemden, Westen, Pullover, Shirts, Schuhe etc. Schutzwesten, Schnitt-/Stichschutzbekleidung Reizgassprühgeräte, Schlagstöcke, Handfesseln etc.
12214 . 5624300	Unterhaltung Software, Updates	Unterhaltung der Software, Update von u.a. VOIS. etc. Gewerbepattform 1.300 € Eurowig 1.900 € Vois: 4.500 € Autista 5.200 € weitere rund 500 €
12214 . 5631000	Büromaterial	Büromaterial im Bereich Ordnungsverwaltung.
12214 . 5639000	Sonstiges	Mittel für Zwangseinweisungen, Bestattungen nach POG, etc.
12214 . 7615000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	Bekleidung, Schutzausstattung, Einsatz- und Führungsmittel für die Mitarbeitenden der Ordnungsbehörde: Jacken, Hosen, Hemden, Westen, Pullover, Shirts, Schuhe etc. Schutzwesten, Schnitt-/Stichschutzbekleidung Reizgassprühgeräte, Schlagstöcke, Handfesseln etc.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12231	Personenstandswesen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	122	Ordnungsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12231 Personenstandswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	18.230,97	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
4319000 Sonstige	18.230,97	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	364,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	364,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E7 Sonstige laufende Erträge	- 20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4621000 Ordnungsrechtliche Erträge	- 20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	18.574,97	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	85.344,19	123.900,00	122.000,00	128.500,00	135.000,00	141.500,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	66.172,78	96.400,00	95.000,00	100.000,00	105.000,00	110.000,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	5.374,23	6.900,00	7.000,00	7.500,00	8.000,00	8.500,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	13.797,18	20.600,00	20.000,00	21.000,00	22.000,00	23.000,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	277,92	5.500,00	6.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	154,47	2.500,00	3.500,00	500,00	500,00	500,00
5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	123,45	3.000,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E11 Abschreibungen	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	1.011,33	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5630000 Geschäftsaufwendungen	770,71	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5631000 Büromaterial	240,62	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	86.633,44	131.550,00	130.150,00	131.650,00	138.150,00	144.650,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 68.058,47	- 111.050,00	- 109.650,00	- 111.150,00	- 117.650,00	- 124.150,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 68.058,47	- 111.050,00	- 109.650,00	- 111.150,00	- 117.650,00	- 124.150,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 68.058,47	- 111.050,00	- 109.650,00	- 111.150,00	- 117.650,00	- 124.150,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 68.353,65	- 110.900,00	- 109.500,00	- 111.000,00	- 117.500,00	- 124.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 68.353,65	- 110.900,00	- 109.500,00	- 111.000,00	- 117.500,00	- 124.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	- 9.092,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12231 Personenstandswesen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 9.092,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 9.092,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	9.092,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 68.353,65	- 110.900,00	- 109.500,00	- 111.000,00	- 117.500,00	- 124.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12231 Personenstandswesen:

12231 . 4319000	Sonstige	Gebühren für Personenstandsurkunden etc. Die Gebührensätze wurden angehoben
12231 . 4411000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	Erträge für den Verkauf von Stammbüchern.
12231 . 5022000	Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	Entgelt für die bei diesem Produkt eingesetzten tariflich Beschäftigten.
12231 . 5032000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse der tariflich Beschäftigten (Arbeitgeberanteile).
12231 . 5042000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	Arbeitgeberanteile für die Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten.
12231 . 5238000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Kosten für die Beschaffung geringwertiger Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstiger Gebrauchsgegenstände Neugestaltung Trauzimmer, Stühle, Rednerpult
12231 . 5291000	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Im Jahr 2025 sollen Registerbücher repariert und aufbereitet werden. Der Ansatz wird deshalb um 2.500 € / Jahr angehoben um den entstehenden Mehraufwand zu decken.
12231 . 5630000	Geschäftsaufwendungen	Kosten für Stammbücher, Stempel, kleinere Trauungspräsente, etc.
12231 . 5631000	Büromaterial	Büromaterial wie u.a. Papier für Stammbücher.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12233	Ausweise	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	122	Ordnungsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Verbale Beschreibung

Alle Tätigkeiten im Zusammenhang mit Ausweis- und Reisedokumenten für deutsche Staatsangehörige, insbesondere Beantragung und Aushändigung von Personalausweisen und Reisepässen, Abrechnung mit der Bundesdruckerei und Ausstellung von vorläufigen Dokumenten und Kinderpässen.

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12233 Ausweise:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.296,00	80.400,00	95.700,00	95.700,00	95.700,00	95.700,00
4311000 Passgebühren	73.332,20	80.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
4319000 Sonstige	963,80	400,00	700,00	700,00	700,00	700,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	74.296,00	80.400,00	95.700,00	95.700,00	95.700,00	95.700,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	82.533,23	121.250,00	122.500,00	129.000,00	135.500,00	142.000,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	64.953,91	94.000,00	95.000,00	100.000,00	105.000,00	110.000,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	4.697,30	7.250,00	7.500,00	8.000,00	8.500,00	9.000,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	12.882,02	20.000,00	20.000,00	21.000,00	22.000,00	23.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	68.952,51	69.000,00	80.500,00	82.000,00	83.500,00	85.000,00
5624100 laufende Lizenzaufwendungen	9.937,45	10.000,00	10.000,00	10.500,00	11.000,00	11.500,00
5630000 Geschäftsaufwendungen	58.957,85	58.500,00	70.000,00	71.000,00	72.000,00	73.000,00
5631000 Büromaterial	57,21	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	151.485,74	190.250,00	203.000,00	211.000,00	219.000,00	227.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 77.189,74	- 109.850,00	- 107.300,00	- 115.300,00	- 123.300,00	- 131.300,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 77.189,74	- 109.850,00	- 107.300,00	- 115.300,00	- 123.300,00	- 131.300,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 77.189,74	- 109.850,00	- 107.300,00	- 115.300,00	- 123.300,00	- 131.300,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 86.724,23	- 109.850,00	- 107.300,00	- 115.300,00	- 123.300,00	- 131.300,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 86.724,23	- 109.850,00	- 107.300,00	- 115.300,00	- 123.300,00	- 131.300,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12233 Ausweise:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 86.724,23	- 109.850,00	- 107.300,00	- 115.300,00	- 123.300,00	- 131.300,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12233 Ausweise:

12233 . 4311000	Passgebühren	Passgebühren
12233 . 4319000	Sonstige	Gebühren für Beglaubigungen u.ä.
12233 . 5624100	laufende Lizenzaufwendungen	Laufende Lizenzaufwendungen, KommWIS
12233 . 5630000	Geschäftsaufwendungen	Herstellungskosten für Ausweise, Reisepässe etc.
12233 . 5631000	Büromaterial	Büromaterial für das Einwohnermeldeamt wie z.B. Falschgeldprüfstift, Signaturkarten etc.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12260	Schiedsmann	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	122	Ordnungsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Qualifizierte Rechtsberatung, Beratung der politischen Gremien und der Verwaltung, Ansprechpartner bei Streitigkeiten für die Bürger.		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12260 Schiedsmann:						
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte 4310000 <i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	108,00 108,00	50,00 50,00	50,00 50,00	50,00 50,00	50,00 50,00	50,00 50,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	108,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen 5631000 <i>Büromaterial</i> 5637000 <i>Bankgebühren</i> 5642000 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	172,00 0,00 33,00 139,00	300,00 50,00 0,00 250,00	250,00 50,00 50,00 150,00	250,00 50,00 50,00 150,00	250,00 50,00 50,00 150,00	250,00 50,00 50,00 150,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	172,00	300,00	250,00	250,00	250,00	250,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 64,00	- 250,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 64,00	- 250,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 64,00	- 250,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 139,00	- 250,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 139,00	- 250,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 139,00	- 250,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00	- 200,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12260 Schiedsmann:

12260 . 4310000	<i>Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen</i>	<i>Verwaltungsgebühren aus Schiedsmannsverfahren aufgrund besonderer Nachweisungen des Schiedsmannes.</i>
12260 . 5631000	<i>Büromaterial</i>	<i>Büromaterial für den im gesamten Verbandsgemeindebereich zuständigen Schiedsmann.</i>
12260 . 5642000	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>Mitgliedsbeitrag an den „Bund deutscher Schiedsmänner“.</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12350	Verkehrsüberwachung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	123	Verkehrsangelegenheiten
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Alle Tätigkeiten zur Kontrolle der Einhaltung von Ge- und Verboten im ruhenden Verkehr, einschließlich Ahndung und Beseitigung der Verstöße, Abschleppmaßnahmen, Erhebung und Bearbeitung von Ordnungswidrigkeitsanzeigen und des Einspruchs		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12350 Verkehrsüberwachung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E7 Sonstige laufende Erträge	3.971,50	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00	5.400,00	
4621000 Ordnungsrechtliche Erträge	3.971,50	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00	5.400,00	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	3.971,50	5.000,00	5.100,00	5.200,00	5.300,00	5.400,00	
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	29.272,99	39.400,00	42.500,00	65.000,00	67.500,00	70.000,00	
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	22.665,19	30.000,00	32.500,00	50.000,00	51.500,00	53.500,00	
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	1.652,15	2.500,00	2.500,00	4.000,00	4.500,00	4.500,00	
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	4.955,65	6.900,00	7.500,00	11.000,00	11.500,00	12.000,00	
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
5613000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5620000 Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.272,99	42.400,00	45.500,00	68.000,00	70.500,00	73.000,00	
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 25.301,49	- 37.400,00	- 40.400,00	- 62.800,00	- 65.200,00	- 67.600,00	
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E20 Ordentliches Ergebnis	- 25.301,49	- 37.400,00	- 40.400,00	- 62.800,00	- 65.200,00	- 67.600,00	
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 25.301,49	- 37.400,00	- 40.400,00	- 62.800,00	- 65.200,00	- 67.600,00	
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 24.962,39	- 37.400,00	- 40.400,00	- 62.800,00	- 65.200,00	- 67.600,00	
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 24.962,39	- 37.400,00	- 40.400,00	- 62.800,00	- 65.200,00	- 67.600,00	
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12350 Verkehrsüberwachung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 24.962,39	- 37.400,00	- 40.400,00	- 62.800,00	- 65.200,00	- 67.600,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12350 Verkehrsüberwachung:

12350 . 4621000	<i>Ordnungsrechtliche Erträge</i>	<i>Ordnungsrechtliche Erträge, Ordnungswidrigkeiten und Bußgelder, Abbilden der Schnittstelle EuroWig</i>
12350 . 5022000	<i>Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer</i>	<i>Entgelt für die bei diesem Produkt eingesetzten tariflich Beschäftigten.</i>
12350 . 5032000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i>	<i>Beiträge zur Zusatzversorgungskasse der tariflich Beschäftigten (Arbeitgeberanteile).</i>
12350 . 5042000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i>	<i>Arbeitgeberanteile für die Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten.</i>
12350 . 5620000	<i>Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	<i>Abschleppmaßnahmen, Kosten für die Verwahrung von Fahrzeugen</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
12600	allgem. Brandschutz	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich :	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe :	126	Brandschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	
Verbale Beschreibung		
Die Verbandsgemeinde ist Träger des örtlichen Brandschutzes. Dazu gehören insbesondere die Bereitstellung von baulichen Anlagen, Einrichtungen und Ausrüstungen sowie die Aufstellung und Fortschreibung von Alarm- und Einsatzplänen und die Ausbildung von Feuerwehrangehörigen.		

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12600 allgem. Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	7.345,79	37.580,00	32.225,00	32.225,00	28.850,00	28.165,00
4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	1.624,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4144300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	5.721,44	5.700,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	31.880,00	26.425,00	26.425,00	23.050,00	22.365,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- 2.685,87	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	- 2.685,87	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	- 387,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4429000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von übrigen Bereichen	- 387,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E7 Sonstige laufende Erträge	283,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4627000 Versicherungserstattungen	283,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	4.555,38	47.580,00	42.225,00	42.225,00	38.850,00	38.165,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	173.493,56	198.000,00	215.000,00	221.000,00	228.000,00	234.500,00
5019000 Sonstige Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	72.123,18	80.000,00	90.000,00	91.500,00	93.000,00	94.500,00
5021000 Beamte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	79.453,94	91.500,00	96.500,00	99.500,00	103.500,00	107.000,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	5.834,63	7.000,00	7.500,00	8.000,00	8.500,00	9.000,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	16.081,81	19.500,00	21.000,00	22.000,00	23.000,00	24.000,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	219.488,27	269.500,00	331.200,00	245.000,00	228.500,00	230.500,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerfrei)	48.366,78	40.000,00	40.000,00	41.000,00	42.000,00	43.000,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	36.178,39	75.500,00	50.000,00	50.000,00	35.000,00	35.000,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	2.027,64	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5235000 Fahrzeugunterhaltung	61.930,23	51.000,00	56.200,00	56.000,00	57.000,00	58.000,00
5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	25.192,08	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5236100 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (Unterhaltung Atemschutz)	8.500,28	19.000,00	79.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	13.166,24	10.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12600 allgem. Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	16.286,64	35.000,00	35.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5242000 Essenskosten	953,10	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	413,77	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5247000 Sonstige Verbrauchsmittel	1.798,82	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5248000 Sonstige bezogene Leistungen	3.071,60	5.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
5254500 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Anstalten	1.602,70	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	0,00	16.500,00	3.500,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	0,00	114.515,00	90.310,00	89.275,00	79.450,00	69.790,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	28.245,00	43.380,00	43.380,00	43.060,00	43.060,00
5350000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	6.775,00	6.775,00	6.775,00	6.775,00	6.775,00
5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	59.515,00	40.155,00	39.120,00	29.615,00	19.955,00
5394000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	19.980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5419000 Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	214.900,87	179.500,00	201.750,00	164.500,00	164.500,00	164.500,00
5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	38.256,72	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5614000 Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	6.546,59	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5615000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	99.967,42	70.000,00	80.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
5624300 Unterhaltung Software, Updates	1.402,72	2.000,00	8.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5625000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	3.737,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5631000 Büromaterial	280,56	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5632000 Fachliteratur, Zeitschriften	35,50	250,00	2.000,00	250,00	250,00	250,00
5634000 Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	13.024,26	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
5634100 Femmeldegebühren	- 847,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5636000 Öffentlichkeitsarbeit	3.501,98	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5641000 Versicherungsbeiträge	46.888,67	50.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
5642000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.817,70	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5663000 Säumniszuschläge	56,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5682000 Kraftfahrzeugsteuer	231,66	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	607.882,70	766.515,00	843.260,00	724.775,00	705.450,00	704.290,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 603.327,32	- 718.935,00	- 801.035,00	- 682.550,00	- 666.600,00	- 666.125,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 603.327,32	- 718.935,00	- 801.035,00	- 682.550,00	- 666.600,00	- 666.125,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 603.327,32	- 718.935,00	- 801.035,00	- 682.550,00	- 666.600,00	- 666.125,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 587.047,94	- 636.300,00	- 737.150,00	- 619.700,00	- 610.200,00	- 618.700,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.000,00	100.000,00	28.000,00	197.000,00	232.000,00	252.000,00
6814200 vom Land	0,00	100.000,00	28.000,00	197.000,00	232.000,00	252.000,00
6814300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.000,00	100.000,00	28.000,00	197.000,00	232.000,00	252.000,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	189.416,96	495.000,00	444.500,00	950.000,00	790.000,00	945.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 12600 allgem. Brandschutz:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
7851000 Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00
7856000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	140.000,00	330.000,00	155.000,00	885.000,00	750.000,00	750.000,00
7857100 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	17.150,82	5.000,00	29.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
7859300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	32.266,14	160.000,00	260.000,00	10.000,00	35.000,00	190.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	189.416,96	495.000,00	444.500,00	950.000,00	790.000,00	945.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 176.416,96	- 395.000,00	- 416.500,00	- 753.000,00	- 558.000,00	- 693.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 763.464,90	- 1.031.300,00	- 1.153.650,00	- 1.372.700,00	- 1.168.200,00	- 1.311.700,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 587.047,94	- 636.300,00	- 737.150,00	- 619.700,00	- 610.200,00	- 618.700,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12600 allgem. Brandschutz:

12600 . 4144300	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Zuweisungen aus der Feuerschutzsteuer zur Beschaffung persönlicher Ausrüstungsgegenstände der Feuerwehrangehörigen.
12600 . 4150000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	Ertragswirksame Auflösung der Sonderposten aus der Gewährung von Zuschüssen des Landes für den Bau von Feuerwehrgerätehäusern sowie der Anschaffung von Fahrzeugen, Geräten und Ausrüstungsgegenständen.
12600 . 4321000	Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	Für Feuerwehreinsätze, die aufgrund satzungsrechtlicher Regelungen vom Verursacher zu fordern sind (z.B. Öl-Einsätze, Verkehrsunfälle, Bergrettungseinsätze ff.). Die Abrechnungen stehen seit Jahren aus. Die Abrechnungsgrundlagen sind aus 2006 und teilweise aufgrund mangelnder satzungsrechtlicher Regelungen gar nicht abrechenbar.
12600 . 5019000	Sonstige Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	Aufwandsentschädigungen für Feuerwehrangehörige, Verdienstausfälle, etc. Ansatzserhöhung aufgrund der Änderung der Hauptsatzung hinsichtlich der Aufwandsentschädigung für die Wehrleitung, Wehrführer etc.
12600 . 5021000	Beamte	Aufteilung der Beamtenstelle
12600 . 5022000	Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	Entgelt für die bei diesem Produkt eingesetzten tariflich Beschäftigten.
12600 . 5032000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse der tariflich Beschäftigten (Arbeitgeberanteile).
12600 . 5042000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	Arbeitgeberanteile zur Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten
12600 . 5220000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerfrei)	Strom- und Abfallentsorgungskosten für die Feuerwehrgerätehäuser.

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12600 allgem. Brandschutz:

12600 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	<p>Kosten für die Unterhaltung der Feuerwehrrätehäuser (20.000 €).</p> <p>Diverse Reparaturarbeiten an den Feuerwehrrätehäusern (4.500 €) Trennfuge an Zufahrt sanieren FWGH Fürfeld, ca. 2.500,00 € Ertüchtigung der Notausgangstür (Anschlag + Panikbeschlag) FWGH Hallgarten (TÜV 2019), ca. 2.500,00 € Ertüchtigung der Notausgangstür (Anschlag + Panikbeschlag) FWGH Pfaffen-Schwabenheim (TÜV 2019), ca. 2.500,00 € Abgasabsaugung gem. TÜV 2019 in Biebelsheim (1), Pfaffen-Schwabenheim (2), Fürfeld (1), Volxheim (2). Pro Abgasabsaugung werden 3.500 € kalkuliert. Summe: 21.000 €</p> <p>pauschle Ansatzreduzierung auf 50.000 € im Rahmen der verfügbaren Haushaltsmittel</p>
12600 . 5232000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	Bewirtschaftungskosten (z.B. Reinigungsmittel, Toilettenartikel) der Feuerwehrrätehäuser im gesamten Verbandsgemeindebereich
12600 . 5235000	Fahrzeugunterhaltung	<p>Kosten für die Instandsetzung der Feuerwehrfahrzeuge sowie Betriebsstoffe für sämtliche Feuerwehrfahrzeuge der Feuerwehreinheiten im Verbandsgemeindebereich. Aufgrund des steigenden Alters der Feuerwehrfahrzeuge und dem damit verbundenen höheren Wartungs- und Instandsetzungsaufwand wurde der Ansatz gegenüber dem Jahr 2024 um 4.000,- € erhöht.</p> <p>Umrüstung Umfeldbeleuchtung MLF Feilbingert: 1.190,- €</p>
12600 . 5236000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	<p>Unter Maschinen und technischen Anlagen sind solche Vermögensgegenstände zu verstehen, die ihrer Art nach unmittelbar dem Leistungserstellungsprozess dienen (z.B. Pumpen, Notstromaggregate, Kompressoren, Sirenen, Funkgeräte u.ä.).</p> <p>Es wurden für alle Feuerwehrrätehäuser Stromerzeuger angeschafft, die jedes Jahr gewartet werden müssen. Zudem müssen unsere Feuerlöschkreiselpumpen vermehrt gewartet werden.</p>
12600 . 5236100	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (Unterhaltung Atemschutz)	<p>Unterhaltung des Atemschutzes. Die Umrüstung von Normaldruck auf Überdruck muss aufgrund der Einstellung der Erstatzteil-Lieferung erfolgen.</p> <p>lfd. Unterhaltungsaufwand Normaldruck-Geräte: 10.000 € Beschaffung Lungenautomaten (Überdruck): 26.000 € Lungenautomaten Notfalltasche (Überdruck): 1.590 € Atemschutzmasken (Überdruck): 31.680 € Tragebehälter für die neuen Atemschutzmasken: 9.680 €</p>
12600 . 5237000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	Unter Betriebs- und Geschäftsausstattung sind solche Vermögensgegenstände zu verstehen, die nicht in unmittelbarem Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen (z.B. Werkstatt-, Lager- und Büroeinrichtungen, Werkzeuge, EDV-Anlagen u.ä.).
12600 . 5238000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	<p>Allgemeine Ersatzbeschaffungen wie u.a. Schläuche, Flutlichtstrahler, Leitern, Saugschläuche und Notfallrucksäcke etc.</p> <p>Aufgrund der Beanstandungen des Prüfdienstes wurden bereits im Jahr 2024 verschiedene Ersatzbeschaffungen in Höhe von etwa 5.000 € in Auftrag gegeben. Der Eingang der Rechnungen wird im Haushaltsjahr 2025 erwartet.</p> <p>mobile Funkgeräte: 4.900 € Ladeschalen für mobile Funkgeräte: 1.190 € digitale Rufmelder: 4.400 € Lautsprecher-Mikrofon: 840 € Feuerwehrspinde: 5.500 € Adalit Handlampen: 2.200 € Dreibein Stativ: 650 € Atemschutzüberwachungstafeln: 400 € Delta-Box Ladegerät: 550 € Faltbare Auffangwanne: 1.650 € Ausstattungsgegenstände FW Feilbingert: 5.500 € Rauchmelder für alle Rätehäuser: 15.000 €</p> <p>Pauschale Reduzierung auf 35.000 €</p>
12600 . 5242000	Essenskosten	Essenskosten für Einsätze, Übungen, Dienstbesprechungen.
12600 . 5244000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	Kosten für Werkstättenbedarf
12600 . 5247000	Sonstige Verbrauchsmittel	<p>Sonstiges Verbrauchsmittel wie z.B. Ölbindemittel.</p> <p>Der Ansatz für Batterien, Klebebänder, Verbandskasten für die Feuerwehren und vieles mehr hat nicht ausgereicht. Auch in diesem Bereich sind die Kosten gestiegen. Der Ansatz wird auf 2000 € erhöht (1.500 € zuvor).</p>
12600 . 5248000	Sonstige bezogene Leistungen	Aufwendungen für den Kameradschafts-Grillnachmittag
12600 . 5254500	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Anstalten	Kosten bei Einsätzen an Dritte, z.B. THW.

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12600 allgem. Brandschutz:

12600 . 5292000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	<p>Durchführung des E-Checks in allen Feuerwehrgerätehäusern:</p> <p>FWGH Altenbamberg 800 € FWGH Feilbingert 1.800 € FWGH Fürfeld 1.800 € FWGH Hackenheim 1.800 € FWGH Hallgarten 1.800 € FWGH Hochstätten 800 € FWGH Neu-Bamberg 1.800 € FWGH Pfaffen-Schwabenheim 1.800 € FWGH Pleitersheim 1.500 € FWGH Tiefenthal 800 € FWGH Volxheim 1.800 €</p> <p>Summe: 16.500 €</p> <p>3.500 € für etwaige Kostensteigerungen und für evtl. verspätete Ausführung in 2026</p> <p>Der E-Check muss alle vier Jahre erfolgen, weshalb die Jahre 2027 und 2028 noch nicht geplant werden.</p>
12600 . 5340000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Planmäßige Abschreibung der Kosten für den Bau der Feuerwehrgerätehäuser.
12600 . 5350000	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	Überführt von Produkt 12601
12600 . 5380000	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	Planmäßige Abschreibung der Kosten für die Anschaffung der Feuerwehrfahrzeuge.
12600 . 5419000	Zuweisung und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	<p>Zuschuss an die Jugendfeuerwehr sowie die Alters Kameradschaft. Im Ansatz für die Jugendfeuerwehr/Kinderfeuerwehr von 15.000 € sollen die Anschaffung von Jugendfeuerwehr-Bekleidung gemäß Bekleidungskonzept, die Anschaffung der Bekleidung für die Kinderfeuerwehren, die notwendigen Materialien für die JFW und die Kinderfeuerwehr, sowie die Kosten für die Ausflüge und Veranstaltungen vorgehalten werden.</p> <p>Wird über den Regelansatz der Bekleidung abgebildet.</p> <p>Ansatz für die Alterskameraden: 1500 € . Dies wurde im FW-Ausschuss so beschlossen.</p>
12600 . 5612000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	<p>Für die Ausbildung der Feuerwehrangehörigen, Teilnahme an Lehrgängen, sowie Kosten für Führerscheinausbildung einschließlich der Erstattung von Personalkosten bei Freistellungen für die Teilnahme an Aus- und Fortbildungsveranstaltungen.</p> <p>Hier werden bspw. die Kosten der LKW-Führerscheineignungsuntersuchung (Augenarzt, Betriebsarzt, etc.) mit abgebildet, da diese zwingende Voraussetzung für die Fahrerlaubnis bilden.</p> <p>Gerade der Bereich Aus- und Fortbildung ist durch die Führerscheinkosten (jährlich 6-8 Führerscheine) und die Ausbildung an der LFKA gestiegen.</p>
12600 . 5614000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	Hier werden die Kosten der Untersuchungen bspw. der Organe (Betriebsarzt) und der Atemschutzgeräteträgerereignung oder aber auch Impfungen sowie die allgemeine Tauglichkeitsuntersuchung veranschlagt.
12600 . 5615000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	Die Anzahl der Aktiven ist weiter gestiegen. Das bedeutet eine jährliche Ersatz- bzw. Neubeschaffung von mind. 30 Stück Dienst- und Schutzkleidung. Außerdem sollen die bestehenden (alten) Schutzkleidungen auf die neue, durch den VG-Rat gebilligte Einsatzkleidung ersetzt werden. Außerdem ist im Jahr 2024 Schutzkleidung bestellt worden, die noch nicht geliefert wurde. Hierfür ist ein Betrag von ca. 15.000 € aufzuwenden.
12600 . 5624300	Unterhaltung Software, Updates	Unterhaltung der in der Feuerwehreinsatzzentrale notwendigen Softwares. nachträglich eingeplant: Umstellung von Arigon auf Arigon Next Flow (inkl. Migration der Altdaten 6.600 €), danach (ab 2026) ca. 2.300 € jährlich
12600 . 5631000	Büromaterial	Bürobedarf für die einzelnen Feuerwehreinheiten.
12600 . 5632000	Fachliteratur, Zeitschriften	Bezugskosten für Fachliteratur, Zeitschriften.
12600 . 5634000	Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	Ansatzhöhung wegen Beschaffung Gefahrstoffdatenbank Telefongebühren der Feuerwehren.
12600 . 5636000	Öffentlichkeitsarbeit	Stellenausschreibungen, Aufwand f. Mitgliedergewinnung
12600 . 5641000	Versicherungsbeiträge	Brandversicherung, sowie Feuer-, Einbruch- und Diebstahl-Versicherungen der einzelnen Gerätehäuser einschl. der Feuerwehrtechnischen Zentrale (Leitungswasser-, Feuer- und Sturmversicherung).
12600 . 5642000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	Mitgliedsbeitrag an den Kreisfeuerwehrverband und den Kreisjugendfeuerwehrverband, der nach der Anzahl der aktiven Mitglieder pro Jahr zu leisten ist. Mitgliedsbeitrag deutsche Jugendherbergen Durch die gestiegene Anzahl von Aktiven ist auch der Beitrag beim Kreisfeuerwehrverband für die Aktiven, Alterskameraden und auch die Jugendlichen (Jugendfeuerwehr, Kinderfeuerwehr) gestiegen. Der Ansatz wird auf 2.000 Euro erhöht (1.750,- Euro).
12600 . 6814200	vom Land	Das Vorhaben wird mit rund 28.000 € gefördert.

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12600 allgem. Brandschutz:

12600 . 6814200	vom Land	<p>Einzahlungen: Ansatz 2025: Der reguläre Zuschuss des Landes für die Anschaffung von 2 TLF's beläuft sich auf 78.000 € (insgesamt 2 x 78.000 € = 156.000 €). Der reguläre Zuschuss des Landes für die Anschaffung eines TSF-W beläuft sich auf 41.000 €.</p> <p>Ansatz 2026: Der reguläre Zuschuss des Landes für die Anschaffung eines MLF's beläuft sich auf 58.000 € (insgesamt 4 x 58.000 € = 232.000 €)</p> <p>Ansatz 2027: Der reguläre Zuschuss des Landes für die Anschaffung eines HLF's beläuft sich auf 84.000 € (insgesamt 4 x 84.000 € = 252.000 €).</p>
12600 . 6814200	vom Land	<p>Einzahlungen: Ansatz 2028: Vorgesehene Landeszuwendung in Höhe von 200.000 € für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses</p>
12600 . 7292000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	<p>Durchführung des E-Checks in allen Feuerwehrgerätehäusern:</p> <p>FWGH Altenbamburg 800 € FWGH Feilbingert 1.800 € FWGH Fürfeld 1.800 € FWGH Hackenheim 1.800 € FWGH Hallgarten 1.800 € FWGH Hochstätten 800 € FWGH Neu-Bamburg 1.800 € FWGH Pfaffen-Schwabenheim 1.800 € FWGH Pleitersheim 1.500 € FWGH Tiefenthal 800 € FWGH Volxheim 1.800 €</p> <p>Summe: 16.500 €</p> <p>3.500 € für etwaige Kostensteigerungen und für evtl. verspätete Ausführung in 2026</p> <p>Der E-Check muss alle vier Jahre erfolgen, weshalb die Jahre 2027 und 2028 noch nicht geplant werden.</p>
12600 . 7851000	Auszahlungen für unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	<p>Grundstücksankauf für Gerätehaus</p>
12600 . 7856000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	<p>Auszahlungen: Ansatz 2025 und 2026: Für die Ersatzbeschaffung von 2 MTF's sind Kosten in Höhe von 270.000 € (rund 135.000 € je Fahrzeug) veranschlagt. Die Ausschreibung und die Auftragsvergabe sollte im Jahr 2024 erfolgen. Diese wurde nicht vorgenommen. Die Fahrzeuge sollen vermutlich im Jahr 2025 und 2026 beschafft werden, weshalb die Veranschlagung einer Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2026 erforderlich wird. Neuveranschlagung aus Vorjahren inkl. Preisanpassung.</p>
12600 . 7856000	Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	<p>Voraussichtliche Beschaffungen</p> <p>4 MLF's Ansatz 2026 und 2027: 480.000 € Restzahlung für die Anschaffung der MLF's (Fürfeld, Hackenheim, Hochstätten)</p> <p>3 HLF's Ansatz 2025: 20.000 € für die europaweite Ausschreibung von 3 HLF 10 (Pfaffen-Schwabenheim, Hallgarten und Frei-Laubersheim) Ansatz 2026: 400.000 € Anzahlungen für die Beschaffung der HLF's Ansatz 2027: 600.000 € Restzahlung für die Anschaffung der 3 HLF's</p> <p>Die Veranschlagung der Verpflichtungsermächtigungen wird aufgrund der beabsichtigten Austragsvergaben in Vorjahren und der voraussichtlichen Auslieferung der Fahrzeuge zu einem späteren Zeitpunkt erforderlich; mithin erfolgt eine teilweise Neuveranschlagung aus Vorjahren.</p> <p>Pauschale AnsatzEinstellung 2028 von weiteren 750.000 € aufgrund zu erwartender Mehrkosten oder aber späterer Beschaffung</p>
12600 . 7857100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	<p>Zentraler Grundansatz: 5.000 €. Ggf. noch aus Vorjahren über den Deckungskreis zu beschaffen:</p> <p>Hochregal (für das Gerätehaus Frei-Laubersheim zum Lagern von Einsatzmaterial für den Gerätewart) 5.000 € Jugendfeuerwehrrzelt: 4.000 € Schleifkorbtrage mit Radsatz: 5.000 € Stromerzeuger FW Altenbamburg 7.500 € Patch-Maschine Gerätewart: 3.000 €</p>

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 12600 allgem. Brandschutz:

12600 . 7859300	Auszahlungen für Baumaßnahmen	<p>Auszahlungen: Ansatz 2027: 15.000 €, erste Planungskosten für einen Anbau im Feuerwehrgerätehaus in Feilbingert für ein neues Fahrzeug Ansatz 2028: 60.000 €, weitere Planungskosten und ggfls. erste Bauleistungen Ansatz Folgejahre: 300.000 €, restliche Bau- und Planungskosten</p> <p>Neuveranschlagung aus Vorjahren. Die Umsetzung kann erst in Folgejahren erfolgen.</p>
12600 . 7859300	Auszahlungen für Baumaßnahmen	<p>Gemäß Ratsbeschluss und ersten Ausschreibungsergebnissen beläuft sich die derzeit bekannte Summe auf rund 360.000 €. Unbeachtet blieben jedoch bisher die erforderlichen Baukosten für die Aufstellung der Masten zwischen den Ortsgemeinden. Die Kosten für die Herstellung der Fundamente und der technischen Infrastruktur nebst Erwerb der Mastgestelle und Installation der Geräte wird für zwei Masten auf 50.000 € geschätzt. Unberücksichtigt sind derzeit noch Kosten eines möglicherweise erforderlich werdenden Grunderwerbes. Neu hinzu kamen die durch die Anbringung erforderlichen Einbauten an Gebäuden. Zudem stellte sich wohl nachträglich heraus, dass im Zuge der Ausschreibung durch den Kreis Kosten unberücksichtigt blieben. Dies führt zur Kostensteigerung und Neuveranschlagung.</p> <p>Neuveranschlagung aus Vorjahren unter Berücksichtigung der wesentlichen Kostensteigerungen und der erheblichen Kürzung der in Vorjahren veranschlagten Zuwendungen.</p>
12600 . 7859300	Auszahlungen für Baumaßnahmen	<p>Neuveranschlagung aus Vorjahren</p> <p>Planungskosten in Höhe von 10.000 € für die Standortwahl eines neuen Feuerwehrgerätehauses in Hochstätten/Altenbamberg.</p> <p>Eine Veranschlagung der Kosten der Baumaßnahme in Folgejahren kann erst nach erfolgter Standortwahl vorgenommen werden. Eine Ausführung kann erst nach Erstellung und Beschlussfassung über ein genehmigtes Feuerwehrgerätehauskonzept erfolgen.</p>
12600 . 7859300	Auszahlungen für Baumaßnahmen	<p>Neuveranschlagung aus Vorjahren.</p> <p>Ansatz 2027: 20.000 € für Planungskosten für einen Anbau an das Feuerwehrgerätehaus in Neu-Bamberg Ansatz 2028: 130.000 € restliche Planungs- und Baukosten spätere Jahre: 130.000 € restliche Planungs- und Baukosten</p> <p>Das Feuerwehrgerätehauskonzept sollte dringend mit dem Fahrzeugkonzept harmonisiert werden und die Gremien über eine mögliche Umsetzung unterrichtet!</p>
12600 . 7991011	Handvorschüsse	Anlage Vorschuss Feuerwehr

Teilhaushalt 2

Produkte

- 21100 Grundschule Frei-Laubersheim
- 21110 Grundschule Pfaffen-Schwabenheim
- 21120 Grundschule Feilbingert
- 24210 Fördermaßnahmen für Schüler

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21100	Grundschule Frei-Laubersheim	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 21100 Grundschule Frei-Laubersheim:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.626,00	9.795,00	9.795,00	9.795,00	9.795,00	9.795,00
4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	5.626,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00	5.600,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	4.195,00	4.195,00	4.195,00	4.195,00	4.195,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.800,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
4350000 Beteiligung Schülerbetreuung	34.800,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	19.007,33	17.500,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
4414000 Beteiligung Essenskosten	19.007,33	17.500,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge	1.966,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4629000 Sonstige	1.966,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	61.399,99	62.295,00	63.795,00	63.795,00	63.795,00	63.795,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	86.244,69	119.000,00	110.000,00	132.000,00	136.500,00	142.000,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	66.820,55	91.000,00	85.000,00	100.000,00	102.500,00	105.000,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	4.687,00	7.000,00	7.000,00	8.500,00	9.000,00	9.500,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	14.737,14	21.000,00	18.000,00	23.500,00	25.000,00	27.500,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152.394,04	145.200,00	134.300,00	127.600,00	129.200,00	130.800,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerfrei)	17.715,72	25.000,00	20.000,00	20.500,00	21.000,00	21.500,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	50.000,25	26.000,00	20.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	21.501,15	21.500,00	30.000,00	31.000,00	32.000,00	33.000,00
5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	413,24	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	205,22	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	15.017,42	17.000,00	6.800,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5242000 Essenskosten	17.007,30	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
5243000 Aufwand für Schülerbetreuung	1.760,40	2.200,00	2.500,00	2.600,00	2.700,00	2.800,00
5245000 Verbrauchsmittel an Schulen / KiGa Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulbücher	3.443,18	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5254300 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	25.130,16	28.500,00	30.000,00	28.500,00	28.500,00	28.500,00
E11 Abschreibungen	0,00	17.680,00	17.680,00	17.680,00	16.505,00	15.740,00
5320000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	2.735,00	2.735,00	2.735,00	2.735,00	2.735,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	11.455,00	11.455,00	11.455,00	10.280,00	10.280,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 21100 Grundschule Frei-Laubersheim:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	3.490,00	3.490,00	3.490,00	3.490,00	2.725,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	48.031,98	51.450,00	51.200,00	51.200,00	51.200,00	51.200,00
5610000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	6.141,09	8.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	118,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	18.667,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5624300 Unterhaltung Software, Updates	7.196,24	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5631000 Büromaterial	4.203,94	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5632000 Fachliteratur, Zeitschriften	871,49	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5633000 Porto und Versandkosten	192,50	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5634000 Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	1.518,58	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
5636000 Öffentlichkeitsarbeit	712,53	750,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5641000 Versicherungsbeiträge	8.410,61	10.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00	11.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	286.670,71	333.330,00	313.180,00	328.480,00	333.405,00	339.740,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 225.270,72	- 271.035,00	- 249.385,00	- 264.685,00	- 269.610,00	- 275.945,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 225.270,72	- 271.035,00	- 249.385,00	- 264.685,00	- 269.610,00	- 275.945,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 225.270,72	- 271.035,00	- 249.385,00	- 264.685,00	- 269.610,00	- 275.945,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 213.783,51	- 257.550,00	- 235.900,00	- 251.200,00	- 257.300,00	- 264.400,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	63.665,54	512.500,00	80.000,00	52.500,00	602.500,00	652.500,00
7852300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	37.745,16	450.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7857100 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	4.947,47	62.500,00	80.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
7859300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	20.972,91	0,00	0,00	50.000,00	600.000,00	650.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	63.665,54	512.500,00	80.000,00	52.500,00	602.500,00	652.500,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 63.665,54	- 512.500,00	- 80.000,00	- 52.500,00	- 602.500,00	- 652.500,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 277.449,05	- 770.050,00	- 315.900,00	- 303.700,00	- 859.800,00	- 916.900,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 213.783,51	- 257.550,00	- 235.900,00	- 251.200,00	- 257.300,00	- 264.400,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 21100 Grundschule Frei-Laubersheim:

21100 . 4144200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	Landeszuschuss für die Betreuende Grundschule.
21100 . 4350000	Beteiligung Schülerbetreuung	Elternbeiträge für die Schülerbetreuung.
21100 . 4414000	Beteiligung Essenskosten	Elternbeiträge für die Beteiligung an den Essenskosten.
21100 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	Allgemeiner Unterhaltungsaufwand am Gebäude Jahresansatz: 15.000 € Fassadensockel sanieren (Hausmeister), 2.500 €; defekte Toilettentür und Trennwände (Hausmeister) 2.500 €

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 21100 Grundschule Frei-Laubersheim:

21100 . 5232000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	Kosten für die Unterhaltsreinigung sowie der Reinigung der Fenster.
21100 . 5236000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	Grundansatz 2.000,- €. Unter Maschinen und technischen Anlagen sind solche Vermögensgegenstände zu verstehen, die ihrer Art nach unmittelbar dem Leistungserstellungsprozess dienen.
21100 . 5237000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	Grundansatz 2.000,- €. Unter Betriebs- und Geschäftsausstattung sind solche Vermögensgegenstände zu verstehen, die nicht in unmittelbarem Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen.
21100 . 5238000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Grundansatz 5.000,- €. Beschaffung von 3 Bee-Bot Klassen-Sets (je 570,- €) für Programmieren in der Grundschule.
21100 . 5243000	Aufwand für Schülerbetreuung	Aufwendungen für die Schülerbetreuung.
21100 . 5292000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	<p>BGS-Konto erhöht - steigende Kinderzahl und gesetzliche Verpflichtung zur Aufnahme: Erhöhung der Kinderzahl von 40 auf 60</p> <p>Kosten für den Bustransport für den Schwimmunterricht im Hallenbad in Bad Kreuznach und für den Sportunterricht in der Neu-Bamberger Halle.</p> <p>Kosten für die Nutzung des Schwimmbades.</p> <p>7.000 € für die Durchführung des E-Checks in der GS 2025</p> <p>5.000 € für Schulentwicklungsplan</p>
21100 . 5610000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	Aufwendungen für eine FSJlerin
21100 . 5621000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	<p>Miete für die Nutzung der Raugrafenhalle in Neu-Bamberg für den Schulsport (4.500 € / Jahr) ergänzende Miet- und Pachtverhältnisse: 1.000 € pro Jahr.</p> <p>14.000 € Kosten der Containermiete für die Bestandscontainer.</p> <p>2.000 € an die OG für die Nutzung des Bürgerhauses</p> <p>Hier sollte ein Ankauf geprüft werden, um die Kosten zu reduzieren.</p>
21100 . 5624300	Unterhaltung Software, Updates	Kosten für die Aktualisierung der eingesetzten Softwares. Zur Digitalisierung des Schulalltages erhöht sich der Haushaltsansatz auf 2.000 €/Jahr.
21100 . 5641000	Versicherungsbeiträge	Versicherungsprämien für Elektronik-, Feuer-, Leitungswasser-, Sturm-, Einbruchdiebstahlversicherungen - Erhöhung aufgrund Erweiterung (Container) sowie Schülerhaftpflicht und -unfallversicherung
21100 . 6814200	vom Land	<p>Einzahlungen:</p> <p>Ansatz später: 1.250.000 €, Voraussichtliche Zuwendung nach der Schulbaurichtlinie</p>
21100 . 7857100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	<p>Ankauf eines Gerüsts nebst Aufbau zu einem Preis von 75.000,00 € (brutto) zur Gewährleistung des Brandschutzes an der Grundschule. Derzeit besteht kein zweiter Rettungsweg am Gebäude, was grundsätzlich nicht zulässig ist. Beschaffung von Whiteboards, Tafeln und Regalsystemen für die Container. Diese können später wiederverwendet werden.</p> <p>Alles Neuveranschlagungen aus 2023!</p>
21100 . 7859300	Auszahlungen für Baumaßnahmen	<p>Zentraler Ansatz für die Beschaffung von defektem Gerät: 2.500 €</p> <p>Auszahlungen:</p> <p>Ansatz 2026: 50.000 € erste Planungskosten Ansatz 2027: 600.000 € Planungs- und Baukosten Ansatz 2028: 650.000 € Planungs- und Baukosten Ansatz Folgejahre: 2.000.000 € restliche Planungs- und Baukosten</p> <p>Die Variantenentscheidung steht noch aus, weshalb die Mittel vorgetragen und in Teilen neu veranschlagt werden. Die Grundstücksfrage ist zu klären.</p> <p>Das Bauvorhaben ist noch mit den zuständigen Behörden abzustimmen. Das Schulentwicklungskonzept steht aus.</p>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21110	Grundschule Pfaffen-Schwabenheim	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 21110 Grundschule Pfaffen-Schwabenheim:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	4.713,00	187.730,00	36.600,00	36.355,00	36.355,00	36.355,00
4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	4.713,00	174.700,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	13.030,00	12.600,00	12.355,00	12.355,00	12.355,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	17.115,00	17.500,00	19.500,00	20.000,00	20.500,00	21.000,00
4350000 Beteiligung Schülerbetreuung	17.115,00	17.500,00	19.500,00	20.000,00	20.500,00	21.000,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	40.100,15	40.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
4414000 Beteiligung Essenskosten	40.100,15	40.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	512,50	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4425000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	512,50	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	62.440,65	245.730,00	104.600,00	104.855,00	105.355,00	105.855,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	73.225,14	113.700,00	112.500,00	127.500,00	131.000,00	136.000,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	57.005,02	87.500,00	85.000,00	97.500,00	100.000,00	103.500,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	3.821,75	6.700,00	7.000,00	8.000,00	8.500,00	9.000,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	12.398,37	19.500,00	20.500,00	22.000,00	22.500,00	23.500,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	303.724,05	485.300,00	320.600,00	176.000,00	178.500,00	181.000,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerfrei)	27.582,58	35.000,00	32.000,00	32.500,00	33.000,00	33.500,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	122.852,18	300.000,00	145.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	46.169,42	46.000,00	58.000,00	59.000,00	60.000,00	61.000,00
5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	353,48	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.215,52	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	27.493,07	13.000,00	9.600,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5242000 Essenskosten	39.599,27	40.000,00	43.000,00	44.000,00	45.000,00	46.000,00
5243000 Aufwand für Schülerbetreuung	1.342,48	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
5244000 Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	63,80	100,00	300,00	300,00	300,00	300,00
5245000 Verbrauchsmittel an Schulen / KiGa Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulbücher	3.862,32	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5291000 sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	13.029,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	20.160,26	42.000,00	23.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
E11 Abschreibungen	0,00	55.805,00	49.950,00	39.170,00	38.160,00	38.105,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 21110 Grundschule Pfaffen-Schwabenheim:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	37.250,00	36.180,00	36.180,00	35.435,00	35.435,00
5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	18.555,00	13.770,00	2.990,00	2.725,00	2.670,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	31.454,59	39.550,00	36.650,00	39.150,00	39.150,00	39.150,00
5610000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	12.500,00	5.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5624300 Unterhaltung Software, Updates	4.027,20	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
5631000 Büromaterial	6.330,38	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
5632000 Fachliteratur, Zeitschriften	148,37	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
5633000 Porto und Versandkosten	278,35	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
5634000 Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	1.380,89	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
5634300 Miete, Leasing	4.241,52	3.700,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5636000 Öffentlichkeitsarbeit	2.313,95	1.500,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
5641000 Versicherungsbeiträge	11.983,93	13.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	408.403,78	694.355,00	519.700,00	381.820,00	386.810,00	394.255,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 345.963,13	- 448.625,00	- 415.100,00	- 276.965,00	- 281.455,00	- 288.400,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 345.963,13	- 448.625,00	- 415.100,00	- 276.965,00	- 281.455,00	- 288.400,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 345.963,13	- 448.625,00	- 415.100,00	- 276.965,00	- 281.455,00	- 288.400,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 340.097,53	- 405.850,00	- 377.750,00	- 250.150,00	- 255.650,00	- 262.650,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	80.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
6814300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	80.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	3.097,65	330.000,00	572.000,00	10.000,00	2.500,00	2.500,00
7852300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	95.000,00	102.500,00	0,00	0,00	0,00
7857000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	25.000,00	27.500,00	0,00	0,00	0,00
7857100 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	3.097,65	210.000,00	442.000,00	10.000,00	2.500,00	2.500,00
7859300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.097,65	330.000,00	572.000,00	10.000,00	2.500,00	2.500,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 3.097,65	- 250.000,00	- 472.000,00	- 10.000,00	- 2.500,00	- 2.500,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 343.195,18	- 655.850,00	- 849.750,00	- 260.150,00	- 258.150,00	- 265.150,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 340.097,53	- 405.850,00	- 377.750,00	- 250.150,00	- 255.650,00	- 262.650,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 21110 Grundschule Pfaffen-Schwabenheim:

21110 . 4144200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	Landeszuschuss für die Betreuende Grundschule.
21110 . 4150000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	Ertragswirksame Auflösung des Sonderpostens aus der Gewährung von Zuschüssen des Landes für den Bau der Grundschule Pfaffen-Schwabenheim.
21110 . 4350000	Beteiligung Schülerbetreuung	Elternbeiträge für die Schülerbetreuung. Gestiegene Schülerzahl, aktuell 52 Schüler in der BGS
21110 . 4414000	Beteiligung Essenskosten	Elternbeiträge für die Beteiligung an den Essenskosten.
21110 . 4425000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen / von privaten Unternehmen	Kostenerstattungen für die Teilnahme am Schwimmunterricht im Hallenbad in Sprendlingen
21110 . 5220000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerfrei)	Aufwendungen für Energie/ Wasser /Abwasser aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Lage entsprechend der Anordnungen aus dem Haushaltsvorjahr erhöht.
21110 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	Allgemeiner Unterhaltungsbedarf am und im Gebäude sowie am Schulhof (20.000 €) Umsetzung Kunststein im Rahmen der Containererweiterung (20.000 €) LED-Umrüstung Schulgebäude Erdgeschoss (80.000 €) "Bypass"-Lösung Rettungsweg OG Links, Baugenehmigung liegt bereits vor (25.000 €)
21110 . 5232000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	Kosten für die Unterhaltsreinigung (48.000 € / Jahr) sowie der Reinigung der Fenster (2.000 € / Jahr), Einwegpapierhandtücher, Seife, sonstiges Verbrauchsmaterial, etc. (5.000 € / Jahr)
21110 . 5236000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	Unter Maschinen und technischen Anlagen sind solche Vermögensgegenstände zu verstehen, die ihrer Art nach unmittelbar dem Leistungserstellungsprozess dienen.
21110 . 5238000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Grundansatz 5.000 €, Anschaffung 2x Apple TV 320 €, 2 Teppiche 880 €, Tische ABC-Bistro 660 €, 4 Rollcontainerschränke 2.670 €
21110 . 5242000	Essenskosten	Essenskosten
21110 . 5243000	Aufwand für Schülerbetreuung	Aufwendungen für die Schülerbetreuung.
21110 . 5244000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial	Grundansatz 300 €
21110 . 5245000	Verbrauchsmittel an Schulen / KiGa Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulbücher	Lehr- und Lernmittel sowie Aufwand für den Werkunterricht für den Unterricht an der Grundschule. Für die Erneuerung der Schülerbibliothek werden jährlich zusätzliche 1.000 € veranschlagt.
21110 . 5291000	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	Künftig harmonisiert zur Vergleichbarkeit auf Konto 561000, siehe andere Grundschulen.
21110 . 5292000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Neu: Kosten für den Bustransport für den Schwimmunterricht im Hallenbad werden insgesamt 5.000 € veranschlagt. Wird künftig unter 5292000, Aufwendungen für Dienstleistungen abgebildet, zuvor Öffentlichkeitsarbeit. Kosten des E-Checks 7.500 € Allgemeiner Ansatz 1.000 € 10.000 € für Schulentwicklungsplan
21110 . 5610000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	Aufwendungen Schulsozialarbeit / FSJler, sollte ggfls. mit den anderen Schulen überprüft werden, ggfls. von einer Einrichtung beziehen?
21110 . 5624300	Unterhaltung Software, Updates	Durch die fortschreitende Digitalisierung und Ausstattung des Digitalpaktes sind Mehrkosten zu erwarten. Ansatz 3.000 € / Jahr.
21110 . 5633000	Porto und Versandkosten	Porto- und Versandkosten
21110 . 5634000	Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	Telefon-, Rundfunk- und Fernsehgebühren
21110 . 5634300	Miete, Leasing	Leasingraten für einen in der Grundschule Pfaffen-Schwabenheim befindlichen Kopierer i.H.v. 3.000 €/ Jahr, zzgl. Kleingerät 500 € / Jahr, zzgl. Wasserspender 1.500 €/Jahr.
21110 . 5636000	Öffentlichkeitsarbeit	Neu: Kosten für den Bustransport für den Schwimmunterricht im Hallenbad werden insgesamt 4.000 € veranschlagt. Wird künftig unter 5292000, Aufwendungen für Dienstleistungen abgebildet, zuvor Öffentlichkeitsarbeit.
21110 . 5641000	Versicherungsbeiträge	Versicherungsprämien für Elektronik-, Feuer-, Leitungswasser-, Sturm-, Einbruchdiebstahlversicherungen sowie Schülerhaftpflicht und –unfallversicherung
21110 . 6814300	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Die zugeordneten Gemeinden, die Schüler an die Grundschule entsenden und nicht im Hoheitsgebiet der VG Bad Kreuznach liegen, sollten sich nach Ansicht der Finanzverwaltung an den Herstellungskosten beteiligen, da diese maßgeblich am Raumbedarf beteiligt sind. Derzeit sind dies 20 % der Kinder. Die Fachabteilung sollte dringend eine entsprechende Vereinbarung zur anteiligen Kostenübernahme erarbeiten. Neuveranschlagung aus Vorjahren

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 21110 Grundschule Pfaffen-Schwabenheim:

21110 . 7852300	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Herrichtung und Gründung der Container nebst erforderlicher Gutachten und Planungsleistungen Insgesamt fallen für Planungskosten und Gutachten voraussichtlich ca. 55.000 € an. Hinzu kommen die Kosten der Erschließung bzw. der Gründung der Container (Leitungsbau, Fundamente, etc.) in Höhe von 47.500 € sodass sich in Summe 102.500 € ergeben dürften.
21110 . 7857000	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	Erstausrüstung der Container
21110 . 7857100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	Hinzu kommen die Kosten der Beschaffung der Container über voraussichtlich rund 400.000 € sodass sich ein gänzlicher Bedarf in Höhe von 530.000 € ergeben dürfte.
21110 . 7857100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	Neues Spiel- und Sportgerät wegen Mängeln (es liegt keine Auflistung vor) 15.000 € 10 Whiteboards (27.000 €) 2026: Neue Küchenausstattung und Möbel Der Bedarf der Anzahl der angegebenen Whiteboards sollte nochmals kontrolliert werden.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
21120	Grundschule Feilbingert	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	21	Schulträgeraufgaben - allgemeinbildende Schulen
Produktgruppe :	211	Grundschulen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 21120 Grundschule Feilbingert:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.919,49	15.780,00	34.930,00	34.930,00	34.930,00	34.930,00
4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	5.882,00	5.850,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
4145100 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	37,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	9.930,00	9.930,00	9.930,00	9.930,00	9.930,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.805,00	38.000,00	41.000,00	42.000,00	43.000,00	44.000,00
4350000 Beteiligung Schülerbetreuung	38.805,00	38.000,00	41.000,00	42.000,00	43.000,00	44.000,00
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.475,75	10.000,00	17.500,00	18.000,00	18.500,00	19.000,00
4414000 Beteiligung Essenskosten	5.475,75	10.000,00	17.500,00	18.000,00	18.500,00	19.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	50.200,24	63.780,00	93.430,00	94.930,00	96.430,00	97.930,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	117.474,98	176.500,00	130.500,00	160.000,00	170.500,00	181.000,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	91.334,11	136.000,00	100.000,00	120.000,00	127.500,00	135.000,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	6.493,81	10.500,00	8.000,00	10.000,00	11.000,00	12.000,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	19.647,06	30.000,00	22.500,00	30.000,00	32.000,00	34.000,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	91.976,10	267.500,00	316.200,00	265.500,00	244.000,00	160.000,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerfrei)	31.064,43	40.000,00	33.000,00	34.000,00	35.000,00	36.000,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	13.761,73	160.000,00	170.000,00	112.500,00	112.500,00	25.000,00
5232000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	13.901,91	14.000,00	40.000,00	41.000,00	42.000,00	43.000,00
5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	130,59	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5237000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	137,09	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5238000 Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	9.198,03	10.000,00	7.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5242000 Essenskosten	6.116,88	10.000,00	17.000,00	18.000,00	19.000,00	20.000,00
5243000 Aufwand für Schülerbetreuung	566,15	1.000,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5245000 Verbrauchsmittel an Schulen / KiGa Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulbücher	3.041,41	4.000,00	4.200,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5254300 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	11.876,20	17.500,00	17.500,00	18.000,00	18.500,00	19.000,00
5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.181,68	10.000,00	25.000,00	27.500,00	2.500,00	2.500,00
E11 Abschreibungen	0,00	17.000,00	17.000,00	16.965,00	16.895,00	16.465,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	15.040,00	15.040,00	15.040,00	15.040,00
5380000 Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	1.960,00	1.960,00	1.925,00	1.855,00	1.425,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 21120 Grundschule Feilbingert:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
5394000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	15.040,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	16.526,60	19.750,00	17.550,00	17.650,00	17.750,00	17.850,00
5612000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
5624300 Unterhaltung Software, Updates	4.475,21	5.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5631000 Büromaterial	1.864,55	2.100,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5632000 Fachliteratur, Zeitschriften	382,15	700,00	600,00	600,00	600,00	600,00
5633000 Porto und Versandkosten	185,65	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
5634000 Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	1.108,32	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
5634300 Miete, Leasing	1.665,34	1.700,00	2.200,00	2.300,00	2.400,00	2.500,00
5636000 Öffentlichkeitsarbeit	198,32	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5641000 Versicherungsbeiträge	6.647,06	7.500,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	225.977,68	480.750,00	481.250,00	460.115,00	449.145,00	375.315,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 175.777,44	- 416.970,00	- 387.820,00	- 365.185,00	- 352.715,00	- 277.385,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 175.777,44	- 416.970,00	- 387.820,00	- 365.185,00	- 352.715,00	- 277.385,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 175.777,44	- 416.970,00	- 387.820,00	- 365.185,00	- 352.715,00	- 277.385,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 169.782,34	- 409.900,00	- 380.750,00	- 358.150,00	- 345.750,00	- 270.850,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	215.387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6814100 vom Bund	- 102.523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6814200 vom Land	317.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	215.387,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	370.940,33	41.500,00	218.000,00	52.500,00	77.500,00	502.500,00
7852300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000,00	55.000,00	50.000,00	75.000,00	500.000,00
7857000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	22.500,00	0,00	0,00	0,00
7857100 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	43.111,08	1.500,00	140.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
7859300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	327.829,25	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F31 Sonstige Investitionsauszahlungen	29.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7876000 an den sonstigen inländischen Bereich Kfw usw.	29.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	400.690,33	41.500,00	218.000,00	52.500,00	77.500,00	502.500,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 185.303,33	- 41.500,00	- 218.000,00	- 52.500,00	- 77.500,00	- 502.500,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 355.085,67	- 451.400,00	- 598.750,00	- 410.650,00	- 423.250,00	- 773.350,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 169.782,34	- 409.900,00	- 380.750,00	- 358.150,00	- 345.750,00	- 270.850,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 21120 Grundschule Feilbingert:

21120 . 4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / Landeszuschuss für die Betreuende Grundschule.
vom öffentlichen Bereich / vom Land

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 21120 Grundschule Feilbingert:

21120 . 4350000	Beteiligung Schülerbetreuung	Elternbeiträge für die Schülerbetreuung.
21120 . 4414000	Beteiligung Essenskosten	Abrechnungen Essenskosten über Mensa Max
21120 . 5032000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse der tariflich Beschäftigten (Arbeitgeberanteile).
21120 . 5042000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	Arbeitgeberanteile für die Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten.
21120 . 5220000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerfrei)	Kosten für Strom, Gas, Wasser, Abwasser und Abfallentsorgung.
21120 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	Der Jahresansatz für Unterhaltungsmaßnahmen beläuft sich auf rund 25.000 € aufgrund des Sanierungsstaus im Gebäude. Angedacht sind u.a. Flächen für Mülltonnen herrichten, Flächen für Zugang zum Schulhof pflastern, etc. Austausch der Heizanlage in der Grundschule, da ständige Ausfälle und nicht abzuwarten ist, bis eine bauliche Erweiterung des Gebäudes vorgenommen wird Ansatz: 75.000 €. Sanierung der Sanitäranlagen im Bestand (bestenfalls im Zuge der Planung der neuen Räumlichkeiten / Erweiterung vorr. 2026/2027, Auskunft der Bauverwaltung 175.000 €, zzgl. Planung, siehe 5292000) Schließanlage 10.000,00 € Laufbahn Oberflächenerneuerung Kunststoffbahn; Oberflächenausbesserung Laufbahn Sprunggrube (60.000 €)
21120 . 5232000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	Kosten für die Unterhaltsreinigung sowie der Reinigung der Fenster. Erhöhung, da Wegfall der Reinigungskraft (dadurch weniger Personalkosten) und Reinigung durch Fremdfirma.
21120 . 5236000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	Unter Maschinen und technischen Anlagen sind solche Vermögensgegenstände zu verstehen, die ihrer Art nach unmittelbar dem Leistungserstellungsprozess dienen
21120 . 5237000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	Unter Betriebs- und Geschäftsausstattung sind solche Vermögensgegenstände zu verstehen, die nicht in unmittelbarem Zusammenhang mit dem Leistungserstellungsprozess stehen.
21120 . 5238000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	Grundansatz 2.000 €, Anschaffung 20 höhenverstellbare Schülerstühle 3.000 €, 4 Ipads inkl. Hülle u. Tastatur 1.800 €,
21120 . 5242000	Essenskosten	Einführung Essen in der Mensa seit Ende 2023
21120 . 5245000	Verbrauchsmittel an Schulen / KiGa Lehr- und Unterrichtsmittel, Schulbücher	Grundansatz 2.500 € / Jahr
21120 . 5254300	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	Kostenerstattung an die OG Feilbingert für die Gemeindearbeiter, die für die Grundschule tätig werden
21120 . 5292000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	Grundansatz: 2.500 € E-Check 7.500 € Planung Heizung 2025: 10.000 € Planung Sanitärsanierung (ggfls. im Rahmen der Erweiterung) 2026/2027 25.000 € 5.000 € für Schulentwicklungsplan
21120 . 5340000	Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	Planmäßige Abschreibung der Kosten für den Bau der Grundschule Feilbingert einschl. nachträglicher Herstellungskosten
21120 . 5380000	Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	Planmäßige Abschreibung der Anschaffungskosten für die Betriebs- und Geschäftsausstattung der Grundschule Feilbingert.
21120 . 5624300	Unterhaltung Software, Updates	Schul-Lizenzen für Schüler-IPads: 1.000 € Schul-Lizenzen ANTON: 250 € Worksheet-Crafter: 300 €
21120 . 5631000	Büromaterial	Geschäftsausgaben (Büromaterial) für das Sekretariat der Grundschule Feilbingert.
21120 . 5632000	Fachliteratur, Zeitschriften	Bezugskosten für Gesetzblätter, Bücher, Zeitschriften sowie Ergänzungslieferungen.
21120 . 5634300	Miete, Leasing	Leasingraten für einen in der Grundschule Feilbingert befindlichen Kopierer.
21120 . 5641000	Versicherungsbeiträge	Versicherungsprämien für Elektronik-, Feuer-, Leitungswasser-, Sturm-, Einbruchdiebstahlversicherungen - Erhöhung nach Umbau sowie Schülerhaftpflicht und -unfallversicherung
21120 . 6814200	vom Land	Annahme 40 % Land, 10 % KV
21120 . 7852300	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Bau- und Planungskosten Gründung Containeranlagen
21120 . 7852300	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Erneute Erweiterung der Grundschule Feilbingert (Aufstockung) Die Maßnahme ist erst nach dem Schulentwicklungskonzept vorraussichtlich 2026 umsetzbar, da dann erst ein Bedarf feststeht
21120 . 7857000	Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	Beschaffung Mobiliar der Erstausrüstung der Container
21120 . 7857100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	Beschaffung der eigentlichen Containeranlagen
21120 . 7857100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	Beschaffung Metallschranksystem Lehrerzimmer 3.000 € Beschaffung Metallgarderobe Mensa: 5.000 € Beschaffung i-Pad-Ladekoffer 10.000 € Folgejahre: 2.500 € Grundansatz für Ersatzbeschaffungen

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
24210	Fördermaßnahmen für Schüler	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	2	Schule und Kultur
Produktbereich :	24	Schulträgeraufgaben - Schülerbeförderung, Sonstiges
Produktgruppe :	242	Fördermaßnahmen für Schüler
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 24210 Fördermaßnahmen für Schüler:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	11.320,80	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
4144200 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	3.432,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00
4144210 Zuweisung Land-Schulbücher GS Frei.-L.	2.253,25	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4144220 Zuweisung Land-Schulbücher GS Pf.-Schw.	2.654,08	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4144230 Zuweisung Land-Schulbücher GS Feilbingert	2.981,47	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	- 44,71	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
4321100 Eltermentgelte - Schulbücher GS Frei.-L.	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
4321200 Eltermentgelte - Schulbücher GS Pf.-Sch.	- 44,71	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00	550,00
4321300 Eltermentgelte - Schulbücher GS Feilbingert	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.688,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
4424200 Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	1.688,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
E7 Sonstige laufende Erträge	- 13,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4629001 Schadensersatzleistungen	- 13,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.950,42	10.650,00	10.650,00	10.650,00	10.650,00	10.650,00	10.650,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.863,79	15.750,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00
5245100 Aufwendungen Schulbücher GS Frei.-L.	1.705,96	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5245200 Aufwendungen Schulbücher GS Pf.-Sch	1.322,53	2.250,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5245300 Aufwendung Schulbücher GS Feilbingert	2.391,98	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5254300 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
5292100 Aufwendungen für Dienstleistungen GS Frei.-L.	121,84	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
5292200 Aufwendungen für Dienstleistungen GS Pf.-Schw.	135,76	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5292300 Aufwendungen für Dienstleistungen GS Feilbingert	185,72	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	5.863,79	15.750,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	7.086,63	- 5.100,00	- 4.950,00	- 4.950,00	- 4.950,00	- 4.950,00	- 4.950,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	7.086,63	- 5.100,00	- 4.950,00	- 4.950,00	- 4.950,00	- 4.950,00	- 4.950,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	7.086,63	- 5.100,00	- 4.950,00	- 4.950,00	- 4.950,00	- 4.950,00	- 4.950,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	3.998,89	- 5.100,00	- 4.950,00	- 4.950,00	- 4.950,00	- 4.950,00	- 4.950,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 24210 Fördermaßnahmen für Schüler:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F29 Auszahlungen für Sachanlagen 7857100 Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	0,00 0,00	10.000,00 10.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 10.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	3.998,89	- 15.100,00	- 9.950,00	- 9.950,00	- 9.950,00	- 9.950,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	3.998,89	- 5.100,00	- 4.950,00	- 4.950,00	- 4.950,00	- 4.950,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 24210 Fördermaßnahmen für Schüler:

24210 . 4144200	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / vom Land	Zuwendungen des Landes für den IT Support, etc.
24210 . 4144210	Zuweisung Land-Schulbücher GS Frei.-L.	Zuweisung des Landes zum Ausgleich des mit der Schulbuchausleihe verbundenen Verwaltungsaufwandes in der Grundschule Frei-Laubersheim
24210 . 4144220	Zuweisung Land-Schulbücher GS Pf.-Schw.	Zuweisung des Landes zum Ausgleich des mit der Schulbuchausleihe verbundenen Verwaltungsaufwandes in Grundschule Pfaffen-Schwabenheim
24210 . 4144230	Zuweisung Land-Schulbücher GS Feilbingert	Zuweisung des Landes zum Ausgleich des mit der Schulbuchausleihe verbundenen Verwaltungsaufwandes in der Grundschule Feilbingert
24210 . 4321100	Eltermentgelte - Schulbücher GS Frei.-L.	Eltermentgelte für die Schulbuchausleihe in der Grundschule Frei-Laubersheim.
24210 . 4321200	Eltermentgelte - Schulbücher GS Pf.-Sch.	Eltermentgelte für die Schulbuchausleihe in der Grundschule Pfaffen-Schwabenheim.
24210 . 4321300	Eltermentgelte - Schulbücher GS Feilbingert	Eltermentgelte für die Schulbuchausleihe in der Grundschule Feilbingert..
24210 . 4424200	Kostenerstattungen und Kostenumlagen vom Land	Zuwendungen des Landes aufgrund der Mehrbelastungen durch den Schulentwicklungsplan (BWB 2020, begrenzt bis 2025)
24210 . 5245100	Aufwendungen Schulbücher GS Frei.-L.	Kosten für die Anschaffung neuer Bücher in der Grundschule Frei-Laubersheim.
24210 . 5245200	Aufwendungen Schulbücher GS Pf.-Sch	Kosten für die Anschaffung neuer Bücher in der Grundschule Pfaffen-Schwabenheim.
24210 . 5245300	Aufwendung Schulbücher GS Feilbingert	Kosten für die Anschaffung neuer Bücher in der Grundschule Feilbingert.
24210 . 5254300	Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	Kostenerstattung IT Support an den LK MZ-Bingen für die Betreuung der Software der Tablets gemäß Ratsbeschluss v. 08.12.2021 zu rund 8.500 € / Jahr
24210 . 5292100	Aufwendungen für Dienstleistungen GS Frei.-L.	Aufwendungen für das Etikettieren und Erfassen der Schulbücher sowie das Bilden von Schülerpaketen durch einen Verlagsservice für die Grundschule Frei-Laubersheim.
24210 . 5292200	Aufwendungen für Dienstleistungen GS Pf.-Schw.	Aufwendungen für das Etikettieren und Erfassen der Schulbücher sowie das Bilden von Schülerpaketen durch einen Verlagsservice für die Grundschule Pfaffen-Schwabenheim
24210 . 5292300	Aufwendungen für Dienstleistungen GS Feilbingert	Aufwendungen für das Etikettieren und Erfassen der Schulbücher sowie das Bilden von Schülerpaketen durch einen Verlagsservice für die Grundschule Feilbingert.
24210 . 7857100	Auszahlungen für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1000,00 Euro	Zentraler Grundansatz für erforderliche Ersatzbeschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Schulen. Nach der Beschaffung können die Mittel der einschlägigen Schule zugeordnet werden (gegenseitige Deckungsfähigkeit der Investitionsvorhaben innerhalb der Teilhaushalte bei den Haushaltsvermerken). Ansatzreduzierung auf 5.000 € wegen erhöhter Veranschlagungen durch die Grundschulen und Abbildung bei der jeweiligen Grundschule.

Teilhaushalt 3

Produkte

- 31100** Allgemeine Sozialverwaltung
- 31110** Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII)
- 31120** Grundsicherung im Alter (4. Kapitel SGB XII)
- 31121** Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel SGB XII)
- 31175** Sonstige Hilfen in anderen Lebenslagen (Bestattungen)
- 31200** Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
- 31310** Hilfen und Leistungen für Asylbewerber

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31100	Allgemeine Sozialverwaltung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311	Grundversorgung und Hilfen in anderen Lebenslagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31100 Allgemeine Sozialverwaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	68.000,00	77.500,00	40.000,00	0,00	0,00
4144300 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	68.000,00	77.500,00	40.000,00	0,00	0,00
E6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4424300 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	60.000,00	68.000,00	77.500,00	40.000,00	0,00	0,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	143.421,16	148.650,00	141.000,00	206.000,00	211.500,00	217.000,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	112.916,51	115.200,00	110.000,00	155.000,00	157.500,00	160.000,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	7.170,94	8.800,00	7.500,00	15.000,00	15.500,00	16.000,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	23.080,14	23.400,00	22.500,00	35.000,00	37.500,00	40.000,00
5051000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	253,57	1.250,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5624300 Unterhaltung Software, Updates	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	143.421,16	151.150,00	143.500,00	208.500,00	214.000,00	219.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 83.421,16	- 83.150,00	- 66.000,00	- 168.500,00	- 214.000,00	- 219.500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 83.421,16	- 83.150,00	- 66.000,00	- 168.500,00	- 214.000,00	- 219.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 83.421,16	- 83.150,00	- 66.000,00	- 168.500,00	- 214.000,00	- 219.500,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 143.421,16	- 83.150,00	- 66.000,00	- 168.500,00	- 214.000,00	- 219.500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 143.421,16	- 83.150,00	- 66.000,00	- 168.500,00	- 214.000,00	- 219.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31100 Allgemeine Sozialverwaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 143.421,16	- 83.150,00	- 66.000,00	- 168.500,00	- 214.000,00	- 219.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 31100 Allgemeine Sozialverwaltung:

31100 . 4144300	<i>Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	<i>Zuschuss des Kreises für die Stelle im Familienzentrum, entfällt zum 30.06.26 Die Kosten wurden noch nie abgerechnet, weshalb die VG derzeit auf einen mittleren fünfstelligen Betrag verzichtet.</i>
31100 . 5022000	<i>Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer</i>	<i>Entgelt für die bei diesem Produkt eingesetzten tariflich Beschäftigten. Hier Familienzentrum VG Bad Kreuznach / Sitz in Fürfeld, eigentlich Aufgabe des Landkreises; wird vom Kreis in Teilen bezuschusst</i>
31100 . 5032000	<i>Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer</i>	<i>Beiträge zur Zusatzversorgungskasse der tariflich Beschäftigten (Arbeitgeberanteile).</i>
31100 . 5042000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer</i>	<i>Arbeitgeberanteile für die Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten</i>
31100 . 5051000	<i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte</i>	<i>Beihilfe- und Unterstützungs-Aufwendungen für die zugeordneten Beamten.</i>
31100 . 5624300	<i>Unterhaltung Software, Updates</i>	<i>PROSOZ</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31110	Hilfe zum Lebenunterhalt (3. Kapitel SGB XII)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311	Grundversorgung und Hilfen in anderen Lebenslagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31110 Hilfe zum Lebenunterhalt (3. Kapitel SGB XII):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E3 Erträge der sozialen Sicherung	97.504,69	104.000,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00
4213300 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Ersatz von Sozialleistungsträger für HE a.E	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4214300 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen) von HE a.E	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4219300 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Rückzahlungen zu Unrecht gewährter Hilfen (§50 SGB X) von HE a.E	312,20	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
4232000 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen / Betriebsmittel vom Landkreis	91.826,95	75.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
4232200 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen / Betriebsmittel vom Landkreis	5.365,54	25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E7 Sonstige laufende Erträge	- 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4622000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	- 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	97.019,69	104.000,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00	144.000,00
E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	131.235,62	145.000,00	181.500,00	182.500,00	182.500,00	181.500,00	181.500,00
5533000 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / Hilfe zum Lebensunterhalt für HE a. E	123.503,22	120.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
5533100 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / einmalige Beihilfe f. HE a.E. § SGBXII 31	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5533200 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / Darlehen / Darlehen an HE a.E. §§ SGBXII 37,38,91	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31110 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
5533300 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / Hilfe zum Lebensunterhalt für Personen, die keine laufende Leistungen a.E erhalten	923,24	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5533400 KRV	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5534000 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge für HE a.E (100% Erstattung durch Landkreis)	5.335,76	5.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
5537000 Aufwendungen der sozialen Sicherung /Leistungen nach SGB XII / Leistungen innerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / Hilfe zum Lebensunterhalt für HE in Einrichtungen (i.E.)	308,40	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5539000 Aufwendungen der sozialen Sicherung /Leistungen nach SGB XII /Sonstige Leistungen / Leistungen für Bildung und Teilhabe § 34 SGB XII (z.B. Mittagessen in der Kita u. Schulen, Schulbedarf, Klassenfahrten)	1.165,00	2.500,00	1.000,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00
5542400 an Landkreise / kreisfreie Städte	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	131.235,62	145.000,00	181.500,00	182.500,00	182.500,00	181.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 34.215,93	- 41.000,00	- 37.500,00	- 38.500,00	- 38.500,00	- 37.500,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 34.215,93	- 41.000,00	- 37.500,00	- 38.500,00	- 38.500,00	- 37.500,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 34.215,93	- 41.000,00	- 37.500,00	- 38.500,00	- 38.500,00	- 37.500,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 85.742,44	- 41.000,00	- 37.500,00	- 38.500,00	- 38.500,00	- 37.500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 85.742,44	- 41.000,00	- 37.500,00	- 38.500,00	- 38.500,00	- 37.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 85.742,44	- 41.000,00	- 37.500,00	- 38.500,00	- 38.500,00	- 37.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 31110 Hilfe zum Lebensunterhalt (3. Kapitel SGB XII):

31110 . 4213300	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Ersatz von Sozialleistungsträger für HE a.E	Ersatz von anderen Sozialleistungsträgern für Hilfeempfänger außerhalb von Einrichtungen.
31110 . 4214300	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen) von HE a.E	Leistungen von Krankenkassen (Erstattung 100%).
31110 . 4219300	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Rückzahlungen zu Unrecht gewährter Hilfen (§50 SGB X) von HE a.E	Rückzahlungen von zu Unrecht gewährter Hilfen von Hilfeempfängern.
31110 . 4232000	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen / Betriebsmittel vom Landkreis	Erstattungen vom Landkreis (75 %)
31110 . 4232200	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen / Betriebsmittel vom Landkreis	Betriebsmittel vom Landkreis (75%).
31110 . 5533000	Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / Hilfe zum Lebensunterhalt für HE a. E	Hilfe zum Lebensunterhalt für Hilfeempfänger außerhalb von Einrichtungen
31110 . 5533100	Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / einmalige Beihilfe f. HE a.E. § SGBXII 31	Einmalige Beihilfen (Wohnungserstaussstattung, Erstaussstattung für Bekleidung und Erstaussstattung bei Schwangerschaften, Anschaffung und Reparatur von orthopädischen Schuhen sowie therapeutischen Geräten für Hilfeempfänger außerhalb von Einrichtungen).
31110 . 5533200	Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / Darlehen / Darlehen an HE a.E. §§ SGBXII 37,38,91	Darlehen an Hilfeempfänger außerhalb von Einrichtungen
31110 . 5533300	Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / Hilfe zum Lebensunterhalt für Personen, die keine laufende Leistungen a.E erhalten	Hilfe zum Lebensunterhalt für Personen außerhalb von Einrichtungen, die keine laufenden Leistungen erhalten.
31110 . 5533400	KRV	Kranken- und Rentenversicherung für Hilfeempfänger.
31110 . 5534000	Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge für HE a.E (100% Erstattung durch Landkreis)	Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge für Hilfeempfänger außerhalb von Einrichtungen (100%ige Kostenerstattung durch den Landkreis).
31110 . 5537000	Aufwendungen der sozialen Sicherung /Leistungen nach SGB XII / Leistungen innerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / Hilfe zum Lebensunterhalt für HE in Einrichtungen (i.E.)	Leistungen für Hilfeempfänger in Einrichtungen (HLU und Heimkosten).
31110 . 5539000	Aufwendungen der sozialen Sicherung /Leistungen nach SGB XII / Sonstige Leistungen / Leistungen für Bildung und Teilhabe § 34 SGB XII (z.B. Mittagessen in der Kita u. Schulen, Schulbedarf, Klassenfahrten)	Leistungen für Bildung und Teilhabe (z.B. Schulbedarf, Klassenfahrten, Beiträge in Vereinen).
31110 . 5542400	an Landkreise / kreisfreie Städte	Anteile § 7 AGSGB XII an Kreis.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31120	Grundsicherung im Alter (4. Kapitel - § 41 Abs. 2 SGB XII)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311	Grundversorgung und Hilfen in anderen Lebenslagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31120 Grundsicherung im Alter (4. Kapitel - § 41 Abs. 2 SGB XII):							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E3 Erträge der sozialen Sicherung	457.399,09	264.000,00	315.000,00	315.000,00	315.000,00	315.000,00	315.000,00
4213002 Leistungen von Sozialleistungsträgern (über 65 Jahre)	0,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4213300 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Ersatz von Sozialleistungsträger für HE a.E	1.324,89	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
4213400 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung / Ersatz von Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträgen	410,30	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4214300 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen) von HE a.E	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4219300 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Rückzahlungen zu Unrecht gewährter Hilfen (§50 SGB X) von HE a.E	- 269,55	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4232200 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen / Betriebsmittel vom Landkreis	455.932,77	260.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	457.399,09	264.000,00	315.000,00	315.000,00	315.000,00	315.000,00	315.000,00
E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	292.683,24	310.000,00	429.000,00	429.000,00	429.000,00	429.000,00	429.000,00
5533400 KRV	0,00	5.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5534000 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge für HE a.E (100% Erstattung durch Landkreis)	279.938,39	280.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
5534100 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / einmalige Beihilfe § 31 SGB XII	305,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5534200 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / Darlehn §§ 37, 38, 91 SGB XII	0,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31120 Grundsicherung im Alter (4. Kapitel - § 41 Abs. 2 SGB XII):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
5534300 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge	12.439,85	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	292.683,24	310.000,00	429.000,00	429.000,00	429.000,00	429.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	164.715,85	- 46.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	164.715,85	- 46.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	164.715,85	- 46.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	226.259,72	- 46.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	226.259,72	- 46.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	226.259,72	- 46.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00	- 114.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 31120 Grundsicherung im Alter (4. Kapitel - § 41 Abs. 2 SGB XII):

31120 . 4214300	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen) von HE a.E	Rückzahlung gewährter Hilfen.
31120 . 4232200	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen / Betriebsmittel vom Landkreis	Betriebsmittel 75% vom Kreis.
31120 . 5533400	KRV	Kranken- und Rentenversicherung für Grundsicherungsempfänger.
31120 . 5534000	Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge für HE a.E (100% Erstattung durch Landkreis)	Laufende Leistungen an Grundsicherungsempfänger.
31120 . 5534200	Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / Darlehn §§ 37, 38, 91 SGB XII	Darlehen gem. §§ 37, 38, 91 SGB XII für Grundsicherungsempfänger.
31120 . 5534300	Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge	Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge für Grundsicherungsempfänger.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31121	Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel - § 41 Abs. 3 SGB XII)	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311	Grundversorgung und Hilfen in anderen Lebenslagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31121 Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel - § 41 Abs. 3 SGB XII):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E3 Erträge der sozialen Sicherung	48.640,76	216.500,00	208.000,00	208.000,00	208.000,00	208.000,00
4213300 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Ersatz von Sozialleistungsträger für HE a.E	0,00	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4213400 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung / Ersatz von Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträgen	0,00	12.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
4214300 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen) von HE a.E	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4219300 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Rückzahlungen zu Unrecht gewährter Hilfen (§50 SGB X) von HE a.E	0,00	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4232200 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen / Betriebsmittel vom Landkreis	48.640,76	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	48.640,76	216.500,00	208.000,00	208.000,00	208.000,00	208.000,00
E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	207.418,48	222.500,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00
5534000 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge für HE a.E (100% Erstattung durch Landkreis)	185.535,94	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
5534100 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / einmalige Beihilfe § 31 SGB XII	662,43	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5534300 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge	21.220,11	12.500,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	207.418,48	222.500,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00	235.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31121 Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel - § 41 Abs. 3 SGB XII):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 158.777,72	- 6.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 158.777,72	- 6.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 158.777,72	- 6.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 121.646,11	- 6.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 121.646,11	- 6.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 121.646,11	- 6.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00	- 27.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 31121 Grundsicherung bei Erwerbsminderung (4. Kapitel - § 41 Abs. 3 SGB XII):

31121 . 4213400	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung / Ersatz von Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträgen	Leistungen von Krankenkassen (Erstattung 100%).
31121 . 4214300	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen) von HE a.E	Rückzahlung gewährter Hilfen.
31121 . 4219300	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Rückzahlungen zu Unrecht gewährter Hilfen (§50 SGB X) von HE a.E	Rückzahlung zu Unrecht gewährter Hilfen.
31121 . 4232200	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen / Betriebsmittel vom Landkreis	Betriebsmittel 100 % vom Kreis.
31121 . 5534000	Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge für HE a.E (100% Erstattung durch Landkreis)	Laufende Leistungen an Grundsicherungsempfänger.
31121 . 5534100	Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / einmalige Beihilfe § 31 SGB XII	Einmalige Beihilfe an Grundsicherungsempfänger.
31121 . 5534300	Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung / Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge	Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträge an Grundsicherungsempfänger.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31175	Hilfe für anderen Lebenslagen (Bestattungen)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	311	Grundversorgung und Hilfen in anderen Lebenslagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31175 Hilfe für anderen Lebenslagen (Bestattungen):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E3 Erträge der sozialen Sicherung	0,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00
4232200 <i>Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen / Betriebsmittel vom Landkreis</i>	0,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00	11.250,00
E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5533600 <i>Bestattungen</i>	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5621000 <i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 3.750,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	- 3.750,00	- 3.750,00	- 3.750,00	- 3.750,00	- 3.750,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	- 3.750,00				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0,00	- 3.750,00	- 3.750,00	- 3.750,00	- 3.750,00	- 3.750,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	0,00	- 3.750,00				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	0,00	- 3.750,00	- 3.750,00	- 3.750,00	- 3.750,00	- 3.750,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 31175 Hilfe für anderen Lebenslagen (Bestattungen):

31175 . 4232200	<i>Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen / SGB XII, örtlicher Träger / von Landkreisen / Betriebsmittel vom Landkreis</i>	<i>Betriebskostenerstattung durch den Landkreis. 75 %</i>
31175 . 5533600	<i>Bestattungen</i>	<i>Bestattungskosten für Obdachlose</i>
31175 . 5621000	<i>Mieten, Pachten und Erbbauzinsen</i>	<i>Mietkosten für die Unterbringung von Obdachlosen</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31200	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	312	Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II)
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II):

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	80.000,00	80.000,00	85.000,00	90.000,00	95.000,00
5521000 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise	0,00	65.000,00	80.000,00	85.000,00	90.000,00	95.000,00
5522100 Kosten der Unterkunft und Heizung	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	0,00	80.000,00	80.000,00	85.000,00	90.000,00	95.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	0,00	- 80.000,00	- 80.000,00	- 85.000,00	- 90.000,00	- 95.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	0,00	- 80.000,00	- 80.000,00	- 85.000,00	- 90.000,00	- 95.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	0,00	- 80.000,00	- 80.000,00	- 85.000,00	- 90.000,00	- 95.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 51.224,98	- 80.000,00	- 80.000,00	- 85.000,00	- 90.000,00	- 95.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 51.224,98	- 80.000,00	- 80.000,00	- 85.000,00	- 90.000,00	- 95.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 51.224,98	- 80.000,00	- 80.000,00	- 85.000,00	- 90.000,00	- 95.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 31200 Grundsicherung für Arbeitssuchende (SGB II):

31200 . 5521000	Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II / an Landkreise	25%iger Anteil an den Kosten der Unterkunft sowie den einmaligen Beihilfen an Empfänger von Leistungen nach dem SGB II. Kostenerstattung § 3 AGSGB II an Kreis.
31200 . 5522100	Kosten der Unterkunft und Heizung	

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
31310	Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	3	Soziales und Jugend
Produktbereich :	31	Soziale Hilfen
Produktgruppe :	313	Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31310 Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E3 Erträge der sozialen Sicherung	326.616,37	406.000,00	246.000,00	261.000,00	276.000,00	291.000,00	
4213400 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung / Ersatz von Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträgen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4213401 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung / Leistungen von Sozialleistungsträgern für HE nach § 3 AsylbLG	9.909,98	50.000,00	10.000,00	15.000,00	20.000,00	25.000,00	
4214400 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung / Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen) von HE nach § 2 AsylbLG	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4219300 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Rückzahlungen zu Unrecht gewährter Hilfen (§50 SGB X) von HE a.E	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4219400 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	6.527,31	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4219401 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung / Rückzahlung zu Unrecht gewährter Hilfen (§ 50 SGB X) von HE nach § 3 AsylbLG	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
4239200 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderssozialer Leistungen	310.179,08	340.000,00	220.000,00	230.000,00	240.000,00	250.000,00	
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	413,59	40.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
4412000 Privatrechtliche Leistungsentgelte / Mieten und Pachten (umsatzsteuerfrei)	413,59	40.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	327.029,96	446.000,00	256.000,00	271.000,00	286.000,00	301.000,00	
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	495,32	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5220000 Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall (umsatzsteuerfrei)	495,32	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
E13 Aufwendungen der sozialen Sicherung	140.997,48	288.000,00	181.000,00	191.000,00	201.000,00	211.000,00	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31310 Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
5533000 Leistungen nach SGB XII / Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung / Hilfe zum Lebensunterhalt für HE a. E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5571000 Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungen nach § 3 AsylbLG	210,46	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5571100 Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungen nach § 2 AsylbLG (Hilfe zum Lebensunterhalt f. Personen mit Aufenthalt ab 16. Monat)	31.786,97	100.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5571101 Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Einmalige Beihilfen für Leistungsempfänger nach § 2 AsylbLG	3.461,53	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5571110 Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungsempfänger nach § 2 AsylbLG	3.822,29	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5571200 Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungen nach § 3 AsylbLG	100.187,30	160.000,00	130.000,00	140.000,00	150.000,00	160.000,00
5571210 "AA" Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	899,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5571300 Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungen nach § 3 Abs. 3 AsylbLG - Bildung und Teilhabe	629,93	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5571500 Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungen nach § 6 AsylbLG - Sonstige Leistungen	0,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	22.659,49	90.000,00	80.000,00	85.000,00	90.000,00	95.000,00
5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	22.659,49	90.000,00	80.000,00	85.000,00	90.000,00	95.000,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	164.152,29	378.000,00	271.000,00	286.000,00	301.000,00	316.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	162.877,67	68.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	162.877,67	68.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	162.877,67	68.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	26.752,83	68.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	26.752,83	68.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 31310 Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	26.752,83	68.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 31310 Hilfen u. Leistungen für Asylbewerber:

31310 . 4213400	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung / Ersatz von Kranken- und Pflegeversicherungsbeiträgen	Rückerstattung von Leistungen an Asylbewerber durch Träger der gesetzlichen Sozialversicherung nach § 2 AsylbLG.
31310 . 4213401	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Leistungen von Sozialleistungsträgern / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung / Leistungen von Sozialleistungsträgern für HE nach § 3 AsylbLG	Rückerstattung von Leistungen an Asylbewerber durch Träger der gesetzlichen Sozialversicherung nach § 3 AsylbLG.
31310 . 4214400	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung / Rückzahlung gewährter Hilfen (Tilgung und Zinsen von Darlehen) von HE nach § 2 AsylbLG	Rückzahlung gewährter Hilfen.
31310 . 4219300	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige / des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung / Rückzahlungen zu Unrecht gewährter Hilfen (§50 SGB X) von HE a.E	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung.
31310 . 4219400	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	Rückzahlung zu Unrecht gewährter Hilfen von Hilfeempfängern nach § 2 AsylbLG.
31310 . 4219401	Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen / Sonstige / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung / Rückzahlung zu Unrecht gewährter Hilfen (§ 50 SGB X) von HE nach § 3 AsylbLG	Rückzahlung zu Unrecht gewährter Hilfen von Hilfeempfängern nach § 3 AsylbLG.
31310 . 4239200	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen. Hier auch Mietkostenerstattungen für Geflüchtete eingeplant. Auch Sonderzahlungen der Weiterleitungen des Kreises gemäß KT-Beschluss 2023. 146.000 € 2024: eingeplant rund 80.000 €
31310 . 4412000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Mieten und Pachten (umsatzsteuerfrei)	Kostenerstattungen durch Private, Einbehalte des Jobcenters von Asylbewerberleistungen und deren Weiterleitung
31310 . 5571000	Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungen nach § 3 AsylbLG	Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz im Rahmen des Maßnahmenpaketes Bildung und Teilhabe.
31310 . 5571100	Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungen nach § 2 AsylbLG (Hilfe zum Lebensunterhalt f. Personen mit Aufenthalt ab 16. Monat)	Laufende Leistungen nach § 2 AsylbLG (Aufenthalt ab 2 Jahre).
31310 . 5571101	Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Einmalige Beihilfen für Leistungsempfänger nach § 2 AsylbLG	Einmalige Beihilfen für Leistungsempfänger nach § 2 AsylbLG.
31310 . 5571110	Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungsempfänger nach § 2 AsylbLG	Sonstige Leistungen nach dem AsylbLG.
31310 . 5571200	Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungen nach § 3 AsylbLG	Laufende Leistungen nach § 3 AsylbLG.
31310 . 5571210	"AA" Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	Sonstige Leistungen nach dem AsylbLG.
31310 . 5571300	Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungen nach § 3 Abs. 3 AsylbLG - Bildung und Teilhabe	Leistungen nach § 3 Abs. 3 AsylbLG (Bildung und Teilhabe).
31310 . 5571500	Sonstige Leistungen / Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz / Leistungen nach § 6 AsylbLG - Sonstige Leistungen	Leistungen nach § 6 AsylbLG (Sonstige Leistungen).
31310 . 5621000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	Kostenerstattung der Verbandsgemeinde an die Ortsgemeinden und Dritte für die Unterbringung von Flüchtlingen, Überführt von Produkt 31316.

Teilhaushalt 5

Produkte

- 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
- 52100 Bau- und Grundstücksordnung
- 53100 Elektrizitätsversorgung AöR
- 53110 Kommunale Elektrizitätsversorgung (derzeit nur nachrichtlich)
- 53310 Kommunale Wasserversorgung
- 55100 Radwege
- 55210 Gewässerunterhaltung
- 57500 Tourismusförderung

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
51100	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe :	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.977,81	70.000,00	20.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<i>5292000 sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen</i>	<i>13.977,81</i>	<i>70.000,00</i>	<i>20.000,00</i>	<i>100.000,00</i>	<i>100.000,00</i>	<i>100.000,00</i>
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>5415000 an den privaten Bereich</i>	<i>0,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.940,93	8.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
<i>5625900 Sonstige</i>	<i>1.796,16</i>	<i>3.500,00</i>	<i>2.500,00</i>	<i>2.500,00</i>	<i>2.500,00</i>	<i>2.500,00</i>
<i>5641000 Versicherungsbeiträge</i>	<i>4.144,77</i>	<i>4.500,00</i>	<i>4.500,00</i>	<i>4.500,00</i>	<i>4.500,00</i>	<i>4.500,00</i>
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	19.918,74	79.000,00	27.000,00	107.000,00	107.000,00	107.000,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 19.918,74	- 79.000,00	- 27.000,00	- 107.000,00	- 107.000,00	- 107.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 19.918,74	- 79.000,00	- 27.000,00	- 107.000,00	- 107.000,00	- 107.000,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 19.918,74	- 79.000,00	- 27.000,00	- 107.000,00	- 107.000,00	- 107.000,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 20.652,63	- 79.000,00	- 27.000,00	- 107.000,00	- 107.000,00	- 107.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 20.652,63	- 79.000,00	- 27.000,00	- 107.000,00	- 107.000,00	- 107.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 20.652,63	- 79.000,00	- 27.000,00	- 107.000,00	- 107.000,00	- 107.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 51100 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen:

51100 . 5292000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	<p>Erste Kosten für die Erstellung des neuen Flächennutzungsplanes gemäß dem Fusionsgesetz (300.000 €). Ggf. könnte hierüber auch ein Entwicklungskonzept mit abgebildet werden. Etwaige andere F-Plan-Verfahren (15.000 €/ Jahr, Grundansatz)</p> <p>Flächenpotentialstudie 2025 18.000€ und im Haushaltsjahr 2026 die geschätzte Restsumme i.H.v. 13.000 € Teilfortschreibung Flächennutzungsplan Wind Altenbarnberg (20.000 €) Gesamtlächennutzungsplan VG KH 2025 40.000 und 2026 260.000 € Unterstützungsleistung bei Bebauungsplanverfahren aufgrund mangelnder Personalkapazität 10.000 €</p>
51100 . 5415000	an den privaten Bereich	<p>Der Verbandsgemeinderat hat im Jahr 2022 die Auslobung einer/eines "Umweltprämie / Umweltpreises" vorgesehen. Das innovativste und nachhaltigste Vorhaben soll mit einem Betrag von 1.000 € versehen werden. gestrichen</p>
51100 . 5625900	Sonstige	<p>Unterstützung bei Ausschreibungsverfahren, da bei der VG keine e-Vergabe eingerichtet ist und das Know-How einer Vergabestelle derzeit nicht vorgehalten werden kann.</p>
51100 . 5641000	Versicherungsbeiträge	<p>Betriebshaftpflichtversicherung für stillgelegte Mülldeponien (GVV)</p>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
52100	Bau- und Grundstücksordnung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	52	Bauen und Wohnen
Produktgruppe :	521	Bau- und Grundstückordnung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52100 Bau- und Grundstücksordnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5.935,25	6.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
4312000 Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	360,00	1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00
4313000 Gebühren für die Bauüberwachung	5.575,25	5.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.935,25	6.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	309.396,00	492.900,00	479.500,00	570.000,00	592.000,00	614.500,00
5021000 Beamte	0,00	32.000,00	30.000,00	60.000,00	62.500,00	65.000,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	240.162,01	342.500,00	340.000,00	370.000,00	385.000,00	400.000,00
5031000 Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte (RVK)	0,00	15.000,00	15.000,00	30.000,00	31.000,00	32.500,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	18.240,41	26.100,00	27.000,00	30.000,00	31.000,00	32.000,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	49.912,78	72.300,00	65.000,00	77.500,00	80.000,00	82.500,00
5051000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beamte	1.080,80	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	5.486,90	5.200,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
5624300 Unterhaltung Software, Updates	5.358,38	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5641000 Versicherungsbeiträge	128,52	200,00	400,00	400,00	400,00	400,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	314.882,90	498.100,00	484.900,00	575.400,00	597.400,00	619.900,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 308.947,65	- 492.100,00	- 480.400,00	- 570.900,00	- 592.900,00	- 615.400,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 308.947,65	- 492.100,00	- 480.400,00	- 570.900,00	- 592.900,00	- 615.400,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 308.947,65	- 492.100,00	- 480.400,00	- 570.900,00	- 592.900,00	- 615.400,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 318.138,52	- 492.100,00	- 480.400,00	- 570.900,00	- 592.900,00	- 615.400,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 318.138,52	- 492.100,00	- 480.400,00	- 570.900,00	- 592.900,00	- 615.400,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 52100 Bau- und Grundstücksordnung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 318.138,52	- 492.100,00	- 480.400,00	- 570.900,00	- 592.900,00	- 615.400,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 52100 Bau- und Grundstücksordnung:

52100 . 4312000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen etc.).
52100 . 4313000	Gebühren für die Bauüberwachung	Gebühren für die Bauüberwachung. Gemeindeanteil an den Bauaufsichtsgebühren.
52100 . 5624300	Unterhaltung Software, Updates	Abbilden des Beitragsprogrammes und verschiedener Fachsoftware
52100 . 5641000	Versicherungsbeiträge	Schäden aus bautechnischer Tätigkeit, Versicherung GVV. Drei Bautechniker berücksichtigt.

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53110	Kommunale Elektrizitätsversorgung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	531	Elektrizitätsversorgung
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53110 Kommunale Elektrizitätsversorgung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	32.896,29	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
4411000 Erträge aus Verkäufen von Vorräten	32.896,29	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	32.896,29	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00	33.500,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134,48	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5236000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	134,48	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
E11 Abschreibungen	0,00	20.195,00	20.195,00	17.250,00	860,00	0,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	20.195,00	20.195,00	17.250,00	860,00	0,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	2.964,81	12.900,00	4.675,00	4.675,00	4.675,00	4.675,00
5634000 Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	155,52	200,00	175,00	175,00	175,00	175,00
5641000 Versicherungsbeiträge	1.412,41	1.700,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5671000 Gewerbesteuer	536,00	6.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5672000 Körperschaftsteuer	860,88	5.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	3.099,29	38.095,00	27.370,00	24.425,00	8.035,00	7.175,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	29.797,00	- 4.595,00	6.130,00	9.075,00	25.465,00	26.325,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	29.797,00	- 4.595,00	6.130,00	9.075,00	25.465,00	26.325,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 2.384,64	- 2.500,00	- 2.700,00	- 2.700,00	- 2.700,00	- 2.700,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	27.412,36	- 7.095,00	3.430,00	6.375,00	22.765,00	23.625,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	34.310,46	13.100,00	23.625,00	23.625,00	23.625,00	23.625,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6814100 vom Bund	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F28 Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	50.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
7815000 an den privaten Bereich	0,00	50.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	50.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	160.000,00	- 80.000,00	- 80.000,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	34.310,46	173.100,00	- 56.375,00	- 56.375,00	23.625,00	23.625,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	833,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	833,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	833,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	1.667,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53110 Kommunale Elektrizitätsversorgung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	34.310,46	13.100,00	23.625,00	23.625,00	23.625,00	23.625,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 53110 Kommunale Elektrizitätsversorgung:

53110 . 4411000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	Stromverkaufserlöse von den Photovoltaikanlagen.
53110 . 5236000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	Reinigung der Photovoltaikanlagen sollte zwingend turnusmäßig durchgeführt werden wegen geringerer Stromproduktivität
53110 . 5634000	Telefon, Datenübertragungskosten, Rundfunkbeiträge	Fernmeldegebühren
53110 . 5641000	Versicherungsbeiträge	Versicherungsbeiträge für die Photovoltaikanlagen.
53110 . 5671000	Gewerbesteuer	Anhebung aufgrund der steigenden Gewerbesteuer ab 2023 in den Ortsgemeinden
53110 . 5810000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	Anteilige Personalkosten für die Erstellung der Umsatzsteuererklärung der Photovoltaikanlagen. Verrechnen mit Ertrag auf 11620.
53110 . 6814100	vom Bund	Einzahlungen der KIPKI-Mittel durch das Land / den Bund im Jahr 2024, Auszahlung an private Dritte über Förderrichtlinie der VG für Balkonkraftwerke bis 2026
53110 . 7815000	an den privaten Bereich	Auszahlung und Weiterleitung der KIPKI-Mittel an Antragssteller

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
53310	Kommunale Wasserversorgung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe :	533	Kommunale Wasserversorgung
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53310 Kommunale Wasserversorgung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	12.477,82	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
4321000 Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen	12.477,82	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
E7 Sonstige laufende Erträge	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4625000 Konzessionsabgaben	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	12.477,82	82.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.673,80	78.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5235100 Wartungs- und Instandsetzungskosten	8.603,34	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5254300 Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.070,46	72.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E11 Abschreibungen	0,00	40,00	40,00	40,00	40,00	40,00
5340000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	40,00	40,00	40,00	40,00
5394000 Abschreibungen auf Umlaufvermögen	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	14.673,80	78.040,00	40,00	40,00	40,00	40,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 2.195,98	4.460,00	12.460,00	12.460,00	12.460,00	12.460,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 2.195,98	4.460,00	12.460,00	12.460,00	12.460,00	12.460,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 2.195,98	4.460,00	12.460,00	12.460,00	12.460,00	12.460,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.300,61	4.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	5.300,61	4.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 53310 Kommunale Wasserversorgung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	5.300,61	4.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 53310 Kommunale Wasserversorgung:

53310 . 4321000	<i>Entgelte für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und für wirtschaftliche Dienstleistungen</i>	<i>Wasserentnahmerecht Golfclub. Der Ertrag verbleibt beider VG, welche nunmehr Grundstückseigentümerin ist und die Erneuerung der Wasserrechte bei der SGD beantragte. Die diesbezüglichen Kosten sollen vom Golfclub getragen werden. Rückwirkend wurden die Gelder, die auf die Stadt KH und die VG Rüdesheim entfielen, bis zum Zeitpunkt der Grundstücksübertragung (im Jahr 2023) ausgezahlt.</i>
53310 . 5254300	<i>Kostenerstattungen / an den öffentlichen Bereich / an Gemeinden und Gemeindeverbände</i>	<i>Weiterleitung der Mittel der Entnahmerechte Wasser des Golfclubs.</i>

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55100	Radwege	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	551	Radwege, öffentliches Grün, Landschaftsbau
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Radwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	6.790,00	6.790,00	6.790,00	6.790,00	6.790,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	6.790,00	6.790,00	6.790,00	6.790,00	6.790,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	6.790,00	6.790,00	6.790,00	6.790,00	6.790,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.222,50	50.000,00	25.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5231000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	9.222,50	50.000,00	25.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
E11 Abschreibungen	0,00	6.405,00	6.405,00	6.405,00	6.405,00	6.405,00
5320000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	3.040,00	3.040,00	3.040,00	3.040,00	3.040,00
5350000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen (einschließlich Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte)	0,00	3.365,00	3.365,00	3.365,00	3.365,00	3.365,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	9.222,50	56.405,00	31.405,00	21.405,00	21.405,00	21.405,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 9.222,50	- 49.615,00	- 24.615,00	- 14.615,00	- 14.615,00	- 14.615,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 9.222,50	- 49.615,00	- 24.615,00	- 14.615,00	- 14.615,00	- 14.615,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 9.222,50	- 49.615,00	- 24.615,00	- 14.615,00	- 14.615,00	- 14.615,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 9.222,50	- 50.000,00	- 25.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	10.757,00	150.000,00	200.000,00	108.000,00	0,00	0,00
6814200 vom Land	10.757,00	150.000,00	100.000,00	68.000,00	0,00	0,00
6814300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0,00	100.000,00	40.000,00	0,00	0,00
F25 Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	1.577,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6824300 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.577,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.334,94	150.000,00	200.000,00	108.000,00	0,00	0,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	25.655,47	210.000,00	475.000,00	50.000,00	0,00	0,00
7852100 Auszahlungen für den Erwerb von Grund und Boden	87,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7859300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	25.567,96	210.000,00	475.000,00	50.000,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.655,47	210.000,00	475.000,00	50.000,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 13.320,53	- 60.000,00	- 275.000,00	58.000,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 22.543,03	- 110.000,00	- 300.000,00	43.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55100 Radwege:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 9.222,50	- 50.000,00	- 25.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00	- 15.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55100 Radwege:

55100 . 5231000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)	Kosten für die Unterhaltung der Radwege. Ansatzreduzierung wegen Nicht-Inanspruchnahme. Pauschale Ansatzreduzierung auf 5.000 € / Jahr HFA 13.04.2023
55100 . 5320000	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	Unterhaltung Ausgleichsflächen der Radwege (15.000 €) Radwegpflege in Volxheim: Rückschnitt von Pappeln, ca. 45.000 € Planmäßige Abschreibung von Anschaffungskosten.
55100 . 6814200	vom Land	Einzahlungen: Zuwendungsbescheid über 182.000 liegt vor, Mittelabruf 2023 über ca. 10.000 € Auszahlungen: Veranschlagung Restbetrag 2025 und 2026 nach der Umsetzung.
55100 . 6814300	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Kostenanteil der OG Badenheim an der Gesamtmaßnahme Baukosten 190.000 €, Planungsleistungen rd. 20.000 €, in Summe: 210.000 € abzgl. Zuwendungsanteil für Badenheim verbleibt Kostenerstattungsanspruch von vorr. 100.000 € Zuwendung Pleitershien wegen Überbreite kombinierter Rad-Wirtschaftsweg: 40.000 €
55100 . 7859300	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Gesamtsumme gemäß Leistungsverzeichnis: Anteil VG KH: rd. 250.000 € Baukosten Radweg rd. 40.000 € Kosten Kanal Anteil Badenheim: rund 190.000 € Baukosten Radweg Baukosten gesamt: 480.000 € Planungs- und Gutachterkosten: rd. 65.000 € Summe Vorhaben: 545.000 € Eigenanteil VG vorr. ca. 195.000 €

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
55210	Gewässerunterhaltung	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	55	Natur- und Landschaftspflege, Umweltschutz
Produktgruppe :	552	Öffentliches Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55210 Gewässerunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	0,00	2.085,00	2.085,00	2.085,00	2.085,00	2.085,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	2.085,00	2.085,00	2.085,00	2.085,00	2.085,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	2.085,00	2.085,00	2.085,00	2.085,00	2.085,00
E9 Personal- und Versorgungsaufwendungen	3.643,74	3.950,00	3.850,00	4.025,00	4.200,00	4.375,00
5022000 Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	3.044,80	3.100,00	3.000,00	3.100,00	3.200,00	3.300,00
5032000 Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	11,80	250,00	250,00	275,00	300,00	325,00
5042000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	587,14	600,00	600,00	650,00	700,00	750,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.437,50	70.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	20.000,00
5231200 Außenanlagen/Unterhaltung	18.437,50	70.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	20.000,00
E11 Abschreibungen	0,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00	4.160,00
5320000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00	1.970,00
5359000 sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	2.190,00	2.190,00	2.190,00	2.190,00	2.190,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	702,60	5.760,00	3.210,00	3.210,00	3.210,00	3.210,00
5621000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00	60,00
5625000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	5.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5641000 Versicherungsbeiträge	642,60	700,00	650,00	650,00	650,00	650,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.783,84	83.870,00	111.220,00	111.395,00	111.570,00	31.745,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 22.783,84	- 81.785,00	- 109.135,00	- 109.310,00	- 109.485,00	- 29.660,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 22.783,84	- 81.785,00	- 109.135,00	- 109.310,00	- 109.485,00	- 29.660,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 22.783,84	- 81.785,00	- 109.135,00	- 109.310,00	- 109.485,00	- 29.660,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 22.650,29	- 79.710,00	- 107.060,00	- 107.235,00	- 107.410,00	- 27.585,00
F24 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
6814200 vom Land	0,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	100.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00
F29 Auszahlungen für Sachanlagen	1.963,50	200.000,00	420.000,00	0,00	0,00	0,00
7859300 Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.963,50	200.000,00	420.000,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.963,50	200.000,00	420.000,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 1.963,50	- 100.000,00	- 370.000,00	50.000,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 24.613,79	- 179.710,00	- 477.060,00	- 57.235,00	- 107.410,00	- 27.585,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 55210 Gewässerunterhaltung:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 22.650,29	- 79.710,00	- 107.060,00	- 107.235,00	- 107.410,00	- 27.585,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 55210 Gewässerunterhaltung:

55210 . 5022000	Dienstbezüge und dergl. / Arbeitnehmer	Entgelt für die bei diesem Produkt eingesetzten tariflich Beschäftigten.
55210 . 5032000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	Beiträge zur Zusatzversorgungskasse der tariflich Beschäftigten (Arbeitgeberanteile).
55210 . 5042000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	Arbeitgeberanteile für die Sozialversicherung der tariflich Beschäftigten.
55210 . 5231200	Außenanlagen/Unterhaltung	Kosten für die Gewässerunterhaltung.
55210 . 5413100	an Eigenbetriebe	Pro Haushaltsjahr wird zunächst von einem maximalen Auftragsvolumen von 120.000 € ausgegangen. Die Leistung wird über den Rahmenvertrag ausgeführt. Kostenerstattung für Außengebietsentwässerung Tiefenthal; Beschluss liegt nicht vor, aus welchem sich die Zahlungsverpflichtung ergeben soll. Pauschale Ansatzreduzierung auf 0 € / Jahr HFA 13.04.2023
55210 . 5625000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	Ausgaben für die Erstellung von Hochwasserschutzkonzepten für die ausstehenden Ortsgemeinden
55210 . 5641000	Versicherungsbeiträge	Versicherung Gewässerhaftpflicht GVV
55210 . 7859300	Auszahlungen für Baumaßnahmen	Teilneuveranschlagung aus Vorjahren. Umsetzung des Vorhabens erst in 2024/2025. Die veranschlagten Kosten wurden aufgrund der Ausschreibungsergebnisse höher veranschlagt. Baukosten ca. 310.000 € Gutachten Bau- und Projektbegleitung: 100.000 € Umsetzung ab Anfang 2025, alles in diesem Jahr kassenwirksam

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
57500	Tourismusförderung	2025

I. Beschreibung		
Allgemeine Angaben:		
Hauptproduktbereich :	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich :	57	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produktgruppe :	575	Tourismus
Art der Aufgabe :	Freiwillige Aufgabe	
Produktart :	extern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 57500 Tourismusförderung:							
Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E10 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.395,56	14.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
5231000 <i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)</i>	12.395,56	13.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5238000 <i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E14 Sonstige laufende Aufwendungen	17.147,87	31.050,00	23.050,00	23.050,00	23.050,00	23.050,00	23.050,00
5636000 <i>Öffentlichkeitsarbeit</i>	4.893,83	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5642000 <i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	12.254,04	20.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
5682000 <i>Kraftfahrzeugsteuer</i>	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	29.543,43	45.050,00	39.050,00	39.050,00	39.050,00	39.050,00	39.050,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 29.543,43	- 45.050,00	- 39.050,00				
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 29.543,43	- 45.050,00	- 39.050,00	- 39.050,00	- 39.050,00	- 39.050,00	- 39.050,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 29.543,43	- 45.050,00	- 39.050,00				
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 30.213,93	- 45.050,00	- 39.050,00	- 39.050,00	- 39.050,00	- 39.050,00	- 39.050,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 30.213,93	- 45.050,00	- 39.050,00				
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 30.213,93	- 45.050,00	- 39.050,00	- 39.050,00	- 39.050,00	- 39.050,00	- 39.050,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 57500 Tourismusförderung:

57500 . 5231000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen (umsatzsteuerfrei)</i>	<i>Unterhaltungsaufwand Premiumwanderwege, Überführt von Produkt 55126., Erhebliche Kostensteigerungen wegen Pflegeaufwendungen an den "Hiwweltouren" sowie den darüber hinausgehenden Wanderwegen Beschluss über bspw. die Pflege der Wanderwege in der ehemaligen VG BME fehlt. Die OG Feilbingert wird dadurch bspw. benachteiligt (Pflege Vitaltour Geheminsvoller Lemberg)</i>
57500 . 5238000	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	<i>Kosten für die Beschaffung von touristischen Schildern.</i>
57500 . 5636000	<i>Öffentlichkeitsarbeit</i>	<i>Touristische Veranstaltungen der Verbandsgemeinde (freiwillige Aufgabe): Wandertag, Fußball-Turnier, etc., Bosenbergwanderweg, LEADER, Beschränkung auf 10.000 €/Jahr</i>
57500 . 5642000	<i>Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen</i>	<i>Mitgliedsbeiträge der Rheinhessen-Touristik GmbH, Weinland-Nahe e.V., Kultur- und Weinbotschafter Rheinhessen e.V., Rheinhessenwein e.V., Freundeskreis des Freilichtmuseums Bad Sobernheim e.V. sowie Radtouristische Entwicklung der Bikeregion Hunsrück-Nahe 3.000€ sowie HBR-Baukasten der Kreisverwaltung Bad Kreuznach 3.000€</i>
57500 . 5682000	<i>Kraftfahrzeugsteuer</i>	<i>Kraftfahrzeugsteuer für den Spieleanhänger der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach für touristische Veranstaltungen.</i>

Teilhaushalt 6

Produkte

- 61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
- 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61100	Steuern, allgemeine Zuweisung, allgemeine Umlagen	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Art der Aufgabe :	Pflichtaufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisung, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E1 Steuern und ähnliche Abgaben	1.151,09	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
4031000 Vergnügungssteuer	1.151,09	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
E2 Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	5.696.909,18	6.017.985,00	6.253.810,00	6.132.420,00	6.158.475,00	6.125.470,00
4111000 vom Land	1.026.939,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4111200 Schlüsselzuweisung B	0,00	1.025.000,00	1.035.000,00	1.040.000,00	1.045.000,00	1.050.000,00
4150000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	0,00	7.985,00	7.010,00	5.920,00	4.975,00	3.970,00
4162000 Verbandsgemeindeumlage	3.577.497,00	3.928.000,00	4.154.800,00	4.175.000,00	4.200.000,00	4.225.000,00
4162100 Sonderumlage Grundschulen	1.092.473,18	1.057.000,00	1.057.000,00	911.500,00	908.500,00	846.500,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	5.698.060,27	6.020.485,00	6.256.810,00	6.135.420,00	6.161.475,00	6.128.470,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	10.559,68	12.300,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
5414200 an das Land	0,00	0,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
5441000 Allgemeine Umlagen an das Land	10.559,68	12.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5441900 Sonstige	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5442100 Landkreise	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	10.559,68	12.300,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	5.687.500,59	6.008.185,00	6.244.310,00	6.122.920,00	6.148.975,00	6.115.970,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E20 Ordentliches Ergebnis	5.687.500,59	6.008.185,00	6.244.310,00	6.122.920,00	6.148.975,00	6.115.970,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	5.687.500,59	6.008.185,00	6.244.310,00	6.122.920,00	6.148.975,00	6.115.970,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	5.578.309,60	6.000.200,00	6.237.300,00	6.117.000,00	6.144.000,00	6.112.000,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	5.578.309,60	6.000.200,00	6.237.300,00	6.117.000,00	6.144.000,00	6.112.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	5.578.309,60	6.000.200,00	6.237.300,00	6.117.000,00	6.144.000,00	6.112.000,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61100 Steuern, allgemeine Zuweisung, allgemeine Umlagen:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
-------------	--------------------------------	--------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61100 Steuern, allgemeine Zuweisung, allgemeine Umlagen:

61100 . 4031000	Vergnügungssteuer	Vergnügungssteuer (bis 2020 bei Konto 4032000)				
61100 . 4111200	Schlüsselzuweisung B	Zweisungen des Landes nach Reform des LFAG				
61100 . 4150000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	Überführt von 61101				
61100 . 4162000	Verbandsgemeindeumlage	Dem Haupt- und Finanzausschuss (HFA) wurde eine Umlageerhöhung zum Haushaltsausgleich nahegelegt. Hiergegen sprach sich der HFA ausdrücklich im Zuge der Beratungen aus. Die Belastung der Gemeinden werde hierdurch zu hoch. Im Zuge der Arbeitssitzung des Haupt- und Finanzausschusses wurde sich auf eine Umlageerhöhung um 2 v.H. zur weiteren Planung des Haushaltes geeinigt. Um den gesetzlich normierten Haushaltsausgleich zu erzielen, müsste die Umlage um weitere 1,5 v.H. angehoben werden.				
61100 . 4162100	Sonderumlage Grundschulen	Die Schulumlage beträgt laut vorliegenden vorläufigen Berechnungen rund 9,1 % in 2025, in den Folgejahren 8,0 %. Die Umlage ist aufgrund erforderlicher Unterhaltungsmaßnahmen am Gebäude sowie der Beschaffungen im Zuge der Digitalisierung der Grundschulen im laufenden Haushaltsjahr so hoch.				
61100 . 5414200	an das Land	Umlage an die Hochschule für öffentliche Verwaltung Rheinland-Pfalz in Mayen. 0,84 € x Zahl der Einwohner (2024: 0,89 € / EW). Überführt von Produkt 11200.Konto umgesetzt gemäß Anmerkung StaLa				

Produkt - Nr.:	Produkt - Bezeichnung:	Haushaltsjahr:
61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	2025

I. Beschreibung

Allgemeine Angaben:

Hauptproduktbereich :	6	Zentrale Finanzdienstleistungen
Produktbereich :	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe :	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (soweit nicht einem anderen Produkt direkt zuzuordnen)
Art der Aufgabe :	Funktionsaufgabe	
Produktart :	intern	

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
E7 Sonstige laufende Erträge	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4622000 Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E8 Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E12 Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	22.210,53	22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5424300 Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	22.210,53	22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E15 Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	22.210,53	22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E16 Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	- 22.200,53	- 22.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E17 Zinserträge und sonstige Finanzerträge	11.100,84	55.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
4714300 Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	11.100,84	55.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
E18 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	120.666,76	61.600,00	46.000,00	60.900,00	60.800,00	60.700,00
5743000 Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5751200 Zinsaufwendungen an Sparkassen	5.384,42	5.100,00	5.000,00	4.900,00	4.800,00	4.700,00
5751900 Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute (z.B. KfW)	114.647,95	55.000,00	40.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
5793000 Kreditbeschaffungskosten	634,39	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
E19 Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 109.565,92	- 6.600,00	- 16.000,00	- 30.900,00	- 30.800,00	- 30.700,00
E20 Ordentliches Ergebnis	- 131.766,45	- 29.100,00	- 16.000,00	- 30.900,00	- 30.800,00	- 30.700,00
E21 Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E22 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E23 Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)	- 131.766,45	- 29.100,00	- 16.000,00	- 30.900,00	- 30.800,00	- 30.700,00
F23 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	- 124.744,84	- 29.100,00	- 16.000,00	- 30.900,00	- 30.800,00	- 30.700,00
F27 Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F32 Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F33 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F34 Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 124.744,84	- 29.100,00	- 16.000,00	- 30.900,00	- 30.800,00	- 30.700,00
F35 Aufnahme von Investitionskrediten	42.499,16	85.000,00	2.006.500,00	935.000,00	1.335.500,00	1.945.500,00
6920003 Aufnahme von Krediten für Investitionen GS PF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6921310 Euro-Währung (fester Zins)	42.499,16	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
6925200 Laufzeit über 1 bis 5 Jahre	0,00	0,00	1.921.500,00	850.000,00	1.250.500,00	1.860.500,00
F36 Tilgung von Investitionskrediten	348.586,30	112.000,00	120.000,00	240.000,00	260.000,00	315.000,00
7920002 Tilgung von Krediten für Investitionen	238.814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7920003 Tilgung von Krediten für Investitionen GS PF	24.120,00	0,00	24.120,00	24.120,00	24.120,00	24.120,00
7921310 Tilgung von Krediten für Investitionen inländischer Geldmarkt	85.652,30	112.000,00	95.880,00	155.880,00	165.880,00	195.880,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

Bezeichnung	Ergebnis Vorvorjahr 2023	Vorjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
<i>7925000 vom inländischen Geldmarkt</i>	0,00	0,00	0,00	60.000,00	70.000,00	95.000,00
F37 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 306.087,14	- 27.000,00	1.886.500,00	695.000,00	1.075.500,00	1.630.500,00
F38 Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	2.233.658,80	1.223.775,00	53.035,00	1.037.610,00	1.223.685,00	937.460,00
F39 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	- 3.050.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F40 Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- 1.122.428,34	1.196.775,00	1.939.535,00	1.732.610,00	2.299.185,00	2.567.960,00
F41 Saldo der durchlaufenden Gelder	81.401,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F42 Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	- 1.041.027,04	1.196.775,00	1.939.535,00	1.732.610,00	2.299.185,00	2.567.960,00
F43 Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	- 2.152.257,50	- 1.223.775,00	- 53.035,00	- 1.037.610,00	- 1.223.685,00	- 937.460,00
F44 nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 473.331,14	- 141.100,00	- 136.000,00	- 270.900,00	- 290.800,00	- 345.700,00

Ergebnis- und Finanzhaushalt - Erläuterungen - 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft:

61200 . 4714300	Zinserträge für Kredite von Gemeinden und Gemeindeverbänden	Gemäß Urteil des OVG Rheinland-Pfalz vom 08.03.1994 (Az.: 7 a 11649/93) sind von allen Gemeinden mit unausgeglichenem Haushalt, soweit für sie Liquiditätskredite in Anspruch genommen wurden, Zinsen zu erstatten. Die VG weist ein Guthaben im Rahmen der Einheitskasse auf und kann dadurch Zinsen von den Gebietskörperschaften für die aufgenommenen Darlehen verlangen. Auch vom defizitären Regiebetrieb. Zinserträge Verleihung INV Kredit an OG Hochstätten und Regiebetrieb (rund 10.000 €)
61200 . 5424300	Schuldendiensthilfen an Gemeinden und Gemeindeverbände	Schuldendienstleistung der VG Bad Kreuznach an die Stadt Bad Kreuznach für übernommene Darlehen der früheren VG BME gemäß der geschlossenen Zweckvereinbarung. Schuldendienst durch Übernahme in 10/24 hinfällig, da getilgt.
61200 . 5743000	Zinsaufwendungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	DIE VG weist derzeit ein Guthaben im Rahmen der Einheitskasse auf. Durch die hohen veranschlagten Investitionen und Aufwendungen für Unterhaltungsvohaben wird sich die VG kurz- bis mittelfristig wieder verschulden, sofern keine Anhebung der Umlage vorgenommen wird. Nicht zuletzt auch aufgrund Übernahme der Kosten für Infrastruktur bzw. Glasfaser.
61200 . 5751200	Zinsaufwendungen an Sparkassen	Zinsen Investitionskreditdarlehen Sparkasse
61200 . 5751900	Zinsaufwendungen an sonstige inländische Kreditinstitute (z.B. KfW)	Zinsen für das bei der Kreditanstalt für Wiederaufbau Frankfurt am Main -KfW- aufgenommene langfristige Darlehen. Zinsen für die kommunalaufsichtsbehördlich geforderte Investitionskreditaufnahme vom 14.04.2021. Zinsen für das Darlehen aus 12/2022 Zinsen für die laufenden Liquiditätskredite (Stand 02/2025 1,5 Mio. € zum Zinssatz von 2,95 v.H.; Tendenz sehr stark steigend!
61200 . 5793000	Kreditbeschaffungskosten	Vermittlungsgebühren für L-Kredite
61200 . 6921310	Euro-Währung (fester Zins)	Annahme 85.000 € Einzahlungen von Gemeinden, über Verrechnung verbuchen wegen innerer Verleihung
61200 . 6964441	Einzahlungen für Dritte im Rahmen der Führung der Einheitskasse - VG - Forderungen	Minderung Kassenbestand durch INV-Maßnahmen und Fehlbetrag
61200 . 7921310	Tilgung von Krediten für Investitionen inländischer Geldmarkt	Ausgehend von einer 3 % Tilgung der INV-Kredite und der Wahrnehmung des Sondertilgungsrechtes VG zahlt den INV Kredit weiter und erhält von den Gemeinden die "ausgeliehenen Tilgungsraten" (Abwasser, Hochstätten, siehe Einzahlungen)
61200 . 7925000	vom inländischen Geldmarkt	Rückzahlung der Investitionskredite

Investitionen

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres 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	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Teilhaushalt 1							
Produkt: 11410 Zentrales Grundstücks- u. Gebäudemanagement (Verwaltungsgebäude)							
Maßnahme: 11410999 Beschaffung von Anlagevermögen oberhalb 1000 € netto für die Verwaltung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	30.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 10.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	0,00	- 30.000,00

Erläuterungen 11410-0820000-11410999-7857100: Beschaffung von beweglichem Anlagevermögen oberhalb 1.000 € netto für die Verwaltung. Ab dem Jahr 2023 soll ein "Grundansatz für bewegliches Vermögen" innerhalb der Verbandsgemeindeverwaltung gebildet werden, um Anlagevermögen oberhalb des Wertes von 1.000 € netto beschaffen zu können. Hierunter fallen Auszahlungen für bspw. Büromobiliar, aber auch für etwaige andere erforderliche Ausstattungsgegenstände.

Produkt: 12600 allgem. Brandschutz							
Maßnahme: 12600004 Anschaffung MTF							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	170.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	330.000,00 *	135.000,00	135.000,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00 *
Verpflichtungsermächtigungen			135.000,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 160.000,00	- 135.000,00	- 135.000,00	0,00	0,00	0,00	- 430.000,00

* Bereinigung Auszahlungen	80.000,00
-----------------------------------	-----------

Erläuterungen 12600-0712000-12600004-7856000: Auszahlungen: Ansatz 2025 und 2026: Für die Ersatzbeschaffung von 2 MTF´s sind Kosten in Höhe von 270.000 € (rund 135.000 € je Fahrzeug) veranschlagt. Die Ausschreibung und die Auftragsvergabe sollte im Jahr 2024 erfolgen. Diese wurde nicht vorgenommen. Die Fahrzeuge sollen vermutlich im Jahr 2025 und 2026 beschafft werden, weshalb die Veranschlagung einer Verpflichtungsermächtigung zu Lasten des Haushaltsjahres 2026 erforderlich wird. Neuveranschlagung aus Vorjahren inkl. Preisanpassung.

Produkt: 12600 allgem. Brandschutz							
Maßnahme: 12600007 Anschaffung v. Fahrzeugen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	508.600,00	0,00	197.000,00	232.000,00	252.000,00	0,00	1.189.600,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	805.000,00	20.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	0,00	3.075.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 296.400,00	- 20.000,00	- 553.000,00	- 518.000,00	- 498.000,00	0,00	- 1.885.400,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres 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	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		

Erläuterungen 12600-0712000-12600007-7856000: Voraussichtliche Beschaffungen

4 MLF's

Ansatz 2026 und 2027: 480.000 € Restzahlung für die Anschaffung der MLF's (Fürfeld, Hackenheim, Hochstätten)

3 HLF's

Ansatz 2025: 20.000 € für die europaweite Ausschreibung von 3 HLF 10 (Pfaffen-Schwabenheim, Hallgarten und Frei-Laubersheim)

Ansatz 2026: 400.000 € Anzahlungen für die Beschaffung der HLF's

Ansatz 2027: 600.000 € Restzahlung für die Anschaffung der 3 HLF's

Die Veranschlagung der Verpflichtungsermächtigungen wird aufgrund der beabsichtigten Austragsvergaben in Vorjahren und der voraussichtlichen Auslieferung der Fahrzeuge zu einem späteren Zeitpunkt erforderlich; mithin erfolgt eine teilweise Neuveranschlagung aus Vorjahren.

Pauschale AnsatzEinstellung 2028 von weiteren 750.000 € aufgrund zu erwartender Mehrkosten oder aber späterer Beschaffung

12600-2314205-12600007-6814200: Einzahlungen:

Ansatz 2025: Der reguläre Zuschuss des Landes für die Anschaffung von 2 TLF's beläuft sich auf 78.000 € (insgesamt 2 x 78.000 € = 156.000 €). Der reguläre Zuschuss des Landes für die Anschaffung eines TSF-W beläuft sich auf 41.000 €.

Ansatz 2026: Der reguläre Zuschuss des Landes für die Anschaffung eines MLF's beläuft sich auf 58.000 € (insgesamt 4 x 58.000 € = 232.000 €)

Ansatz 2027: Der reguläre Zuschuss des Landes für die Anschaffung eines HLF's beläuft sich auf 84.000 € (insgesamt 4 x 84.000 € = 252.000 €).

Produkt: 12600 allgem. Brandschutz							
Maßnahme: 12600009 Neubau FWGH Hochstätten/Altenbamburg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 *	0,00	60.000,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00 *
Verpflichtungsermächtigungen			50.000,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	- 60.000,00	0,00	0,00	0,00	- 60.000,00

* Bereinigung Auszahlungen	30.000,00
----------------------------	-----------

Erläuterungen 12600-0594000-12600009-7851000: Grundstücksankauf für Gerätehaus

12600-0960000-12600009-7859300: Neuveranschlagung aus Vorjahren

Planungskosten in Höhe von 10.000 € für die Standortwahl eines neuen Feuerwehrgerätehauses in Hochstätten/Altenbamburg.

Eine Veranschlagung der Kosten der Baumaßnahme in Folgejahren kann erst nach erfolgter Standortwahl vorgenommen werden. Eine Ausführung kann erst nach Erstellung und Beschlussfassung über ein genehmigtes Feuerwehrgerätehauskonzept erfolgen.

Produkt: 12600 allgem. Brandschutz							
Maßnahme: 12600010 Anbau FWGH Feilbingert							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 *	0,00	0,00	15.000,00	60.000,00	300.000,00	375.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	- 15.000,00	- 60.000,00	- 100.000,00	- 175.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres 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	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
* Bereinigung Auszahlungen	30.000,00						

Erläuterungen 12600-0960000-12600010-7859300: Auszahlungen:
Ansatz 2027:15.000 €, erste Planungskosten für einen Anbau im Feuerwehrgerätehaus in Feilbingert für ein neues Fahrzeug
Ansatz 2028:60.000 €, weitere Planungskosten und ggfls. erste Bauleistungen
Ansatz Folgejahre:300.000 €, restliche Bau- und Planungskosten

Neuveranschlagung aus Vorjahren. Die Umsetzung kann erst in Folgejahren erfolgen.
12600-2314200-12600010-6814200: Einzahlungen:
Ansatz 2028: Vorgesehene Landeszuwendung in Höhe von 200.000 € für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses

Produkt: 12600 allgem. Brandschutz							
Maßnahme: 12600011 Anschaffung von Hochleistungs sirenen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	27.000,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	595.000,00	260.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	855.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 568.000,00	- 232.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 800.000,00

Erläuterungen 12600-0960000-12600011-7859300: Gemäß Ratsbeschluss und ersten Ausschreibungsergebnissen beläuft sich die derzeit bekannte Summe auf rund 360.000 €. Unbeachtet blieben jedoch bisher die erforderlichen Baukosten für die Aufstellung der Masten zwischen den Ortsgemeinden. Die Kosten für die Herstellung der Fundamente und der technischen Infrastruktur nebst Erwerb der Mastgestelle und Installation der Geräte wird für zwei Masten auf 50.000 € geschätzt. Unberücksichtigt sind derzeit noch Kosten eines möglicherweise erforderlich werdenden Grunderwerbes. Neu hinzu kamen die durch die Anbringung erforderlichen Einbauten an Gebäuden. Zudem stellte sich wohl nachträglich heraus, dass im Zuge der Ausschreibung durch den Kreis Kosten unberücksichtigt blieben. Dies führt zur Kostensteigerung und Neuveranschlagung.

Neuveranschlagung aus Vorjahren unter Berücksichtigung der wesentlichen Kostensteigerungen und der erheblichen Kürzung der in Vorjahren veranschlagten Zuwendungen.

12600-2314200-12600011-6814200: Das Vorhaben wird mit rund 28.000 € gefördert.

Produkt: 12600 allgem. Brandschutz							
Maßnahme: 12600999 Anschaffung von beweglichem Vermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	277.300,00	29.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	321.800,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 268.300,00	- 29.500,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	0,00	- 312.800,00

Erläuterungen 12600-0822000-12600999-7857100: Zentraler Grundansatz: 5.000 €. Ggfls. noch aus Vorjahren über den Deckungskreis zu beschaffen:

Hochregal (für das Gerätehaus Frei-Laubersheim zum Lagern von Einsatzmaterial für den Gerätewart) 5.000 €
Jugendfeuerwehrtzelt: 4.000 €
Schleifkorbtrage mit Radsatz: 5.000 €
Stromerzeuger FW Altenbamburg 7.500 €
Patch-Maschine Gerätewart: 3.000 €

Produkt: 12600 allgem. Brandschutz							
Maßnahme: 12601032 Anbau FWGH Neu-Bamberg							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres 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	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 *	0,00	0,00	20.000,00	130.000,00	50.000,00	200.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	- 20.000,00	- 130.000,00	- 50.000,00	- 200.000,00

* Bereinigung Auszahlungen	30.000,00
-----------------------------------	-----------

Erläuterungen 12600-0960000-12601032-7859300: Neuveranschlagung aus Vorjahren.							
Ansatz 2027: 20.000 € für Planungskosten für einen Anbau an das Feuerwehrgerätehaus in Neu-Bamberg							
Ansatz 2028: 130.000 € restliche Planungs- und Baukosten							
spätere Jahre: 130.000 € restliche Planungs- und Baukosten							
Das Feuerwehrgerätehauskonzept sollte dringend mit dem Fahrzeugkonzept harmonisiert werden und die Gremien über eine mögliche Umsetzung unterrichtet!							

Summe Einzahlungen	714.600,00	28.000,00	197.000,00	232.000,00	252.000,00	200.000,00	1.623.600,00
Teilhaushalt 1:							
Summe Auszahlungen	2.017.300,00	449.500,00	955.000,00	795.000,00	950.000,00	350.000,00	5.516.800,00
Teilhaushalt 1:							
Saldo Gesamt	- 1.302.700,00	- 421.500,00	- 758.000,00	- 563.000,00	- 698.000,00	- 150.000,00	- 3.893.200,00
Teilhaushalt 1:							

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres 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	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Teilhaushalt 2							
Produkt: 21100 Grundschule Frei-Laubersheim							
Maßnahme: 21100003 Anbau Grundschule Frei-Laubersheim (2020)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250.000,00	1.250.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	345.000,00	0,00	50.000,00	600.000,00	650.000,00	2.000.000,00	3.645.000,00
Verpflichtungsermächtigungen			50.000,00	450.000,00	0,00	0,00	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 345.000,00	0,00	- 50.000,00	- 600.000,00	- 650.000,00	- 750.000,00	- 2.395.000,00

Erläuterungen 21100-0960000-21100003-7859300: Auszahlungen:

Ansatz 2026: 50.000 € erste Planungskosten
 Ansatz 2027: 600.000 € Planungs- und Baukosten
 Ansatz 2028: 650.000 € Planungs- und Baukosten
 Ansatz Folgejahre: 2.000.000 € restliche Planungs- und Baukosten

Die Variantenentscheidung steht noch aus, weshalb die Mittel vorgetragen und in Teilen neu veranschlagt werden. Die Grundstücksfrage ist zu klären.

Das Bauvorhaben ist noch mit den zuständigen Behörden abzustimmen. Das Schulentwicklungskonzept steht aus.
 21100-2314200-21100003-6814200: Einzahlungen:

Ansatz später: 1.250.000 €, Voraussichtliche Zuwendung nach der Schulbaurichtlinie

Produkt: 21100 Grundschule Frei-Laubersheim							
Maßnahme: 21100999 Anschaffung von beweglichen Vermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	548.100,00 *	80.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	635.600,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 548.100,00	- 80.000,00	- 2.500,00	- 2.500,00	- 2.500,00	0,00	- 635.600,00

* Bereinigung Auszahlungen	62.500,00
-----------------------------------	-----------

Erläuterungen 21100-0822000-21100999-7857100: Ankauf eines Gerüsts nebst Aufbau zu einem Preis von 75.000,00 € (brutto) zur Gewährleistung des Brandschutzes an der Grundschule. Derzeit besteht kein zweiter Rettungsweg am Gebäude, was grundsätzlich nicht zulässig ist. Beschaffung von Whiteboards, Tafeln und Regalsystemen für die Container. Diese können später wiederverwendet werden.

Alles Neuveranschlagungen aus 2023!

Zentraler Ansatz für die Beschaffung von defektem Gerät: 2.500 €

Produkt: 21110 Grundschule Pfaffen-Schwabenheim							
Maßnahme: 21110019 Grundschule Pfaffen-Schwabenheim - Herstellung Containerklassenräume							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 *	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 *	530.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 430.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 430.000,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres 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	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
* Bereinigung Einzahlungen	80.000,00						
* Bereinigung Auszahlungen	320.000,00						

Erläuterungen 21110-0531100-21110019-7852300: Herrichtung und Gründung der Container nebst erforderlicher Gutachten und Planungsleistungen
Insgesamt fallen für Planungskosten und Gutachten voraussichtlich ca. 55.000 € an. Hinzu kommen die Kosten der Erschließung bzw. der Gründung der Container (Leitungsbau, Fundamente, etc.) in Höhe von 47.500 € sodass sich in Summe 102.500 € ergeben dürften.

21110-0531100-21110019-7857000: Erstausrüstung der Container
21110-0531100-21110019-7857100: Hinzu kommen die Kosten der Beschaffung der Container über voraussichtlich rund 400.000 € sodass sich ein gänzlicher Bedarf in Höhe von 530.000 € ergeben dürfte.

21110-0531100-21110019-6814300: Die zugeordneten Gemeinden, die Schüler an die Grundschule entsenden und nicht im Hoheitsgebiet der VG Bad Kreuznach liegen, sollten sich nach Ansicht der Finanzverwaltung an den Herstellungskosten beteiligen, da diese maßgeblich am Raumbedarf beteiligt sind. Derzeit sind dies 20 % der Kinder. Die Fachabteilung sollte dringend eine entsprechende Vereinbarung zur anteiligen Kostenübernahme erarbeiten.

Neuveranschlagung aus Vorjahren

Produkt: 21110 Grundschule Pfaffen-Schwabenheim							
Maßnahme: 21110999 Anschaffung von beweglichen Vermögen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.500,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.500,00	42.000,00	10.000,00	2.500,00	2.500,00	0,00	101.500,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 37.000,00	- 42.000,00	- 10.000,00	- 2.500,00	- 2.500,00	0,00	- 94.000,00

Erläuterungen 21110-0531100-21110999-7857100: Neues Spiel- und Sportgerät wegen Mängeln (es liegt keine Auflistung vor) 15.000 €

10 Whiteboards (27.000 €)

2026: Neue Küchenausstattung und Möbel

Der Bedarf der Anzahl der angegebenen Whiteboards sollte nochmals kontrolliert werden.

Produkt: 21120 Grundschule Feilbingert							
Maßnahme: 21120008 Erneute Erweiterung GS-Feilbingert (2025)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00	800.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00 *	0,00	50.000,00	75.000,00	500.000,00	1.000.000,00	1.625.000,00 *
Verpflichtungsermächtigungen			50.000,00	75.000,00	0,00	0,00	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	- 50.000,00	- 75.000,00	- 500.000,00	- 200.000,00	- 825.000,00

* Bereinigung Auszahlungen	25.000,00
-----------------------------------	-----------

Erläuterungen 21120-0960000-21120008-7852300: Erneute Erweiterung der Grundschule Feilbingert (Aufstockung)
Die Maßnahme ist erst nach dem Schulentwicklungskonzept voraussichtlich 2026 umsetzbar, da dann erst ein Bedarf feststeht
21120-0960000-21120008-6814200: Annahme 40 % Land, 10 % KV

Produkt: 21120 Grundschule Feilbingert							
Maßnahme: 21120009 Grundschule Feilbingert- Containererweiterung							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres 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	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	- 200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	- 200.000,00

Erläuterungen 21120-0531100-21120009-7852300: Bau- und Planungskosten Gründung Containeranlagen
21120-0531100-21120009-7857000: Beschaffung Mobiliar der Erstausrüstung der Container
21120-0531100-21120009-7857100: Beschaffung der eigentlichen Containeranlagen

Produkt: 21120 Grundschule Feilbingert							
Maßnahme: 21120999 Anschaffung bewegliches Vermögen oberhalb 1000,-€ Wertgrenze (An- und Verkauf)							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	22.500,00	18.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	48.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 22.500,00	- 18.000,00	- 2.500,00	- 2.500,00	- 2.500,00	0,00	- 48.000,00

Erläuterungen 21120-0330300-21120999-7857100: Beschaffung Metallschranksystem Lehrerzimmer 3.000 €
Beschaffung Metallgarderobe Mensa: 5.000 €
Beschaffung i-Pad-Ladekoffer 10.000 €
Folgejahre: 2.500 € Grundansatz für Ersatzbeschaffungen

Produkt: 24210 Fördermaßnahmen für Schüler							
Maßnahme: 24210999 Anschaffung bewegliches Vermögen für alle Schulen							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	40.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 20.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	- 5.000,00	0,00	- 40.000,00

Erläuterungen 24210-0820000-24210999-7857100: Zentraler Grundansatz für erforderliche Ersatzbeschaffung von Betriebs- und Geschäftsausstattung für die Schulen. Nach der Beschaffung können die Mittel der einschlägigen Schule zugeordnet werden (gegenseitige Deckungsfähigkeit der Investitionsvorhaben innerhalb der Teilhaushalte bei den Haushaltsvermerken).
Ansatzreduzierung auf 5.000 € wegen erhöhter Veranschlagungen durch die Grundschulen und Abbildung bei der jeweiligen Grundschule.

Summe Einzahlungen Teilhaushalt 2:	7.500,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	2.050.000,00	2.157.500,00
Summe Auszahlungen Teilhaushalt 2:	980.100,00	875.000,00	120.000,00	687.500,00	1.162.500,00	3.000.000,00	6.825.100,00
Saldo Gesamt Teilhaushalt 2:	- 972.600,00	- 775.000,00	- 120.000,00	- 687.500,00	- 1.162.500,00	- 950.000,00	- 4.667.600,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres 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	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Teilhaushalt: Teilhaushalt 5							
Produkt: 53110 Kommunale Elektrizitätsversorgung							
Maßnahme: 53110011 KIPKI- Förderung von Balkonkraftwerken							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	50.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	210.000,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	160.000,00	- 80.000,00	- 80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen 53110-0432000-53110011-7815000: Auszahlung und Weiterleitung der KIPKI-Mittel an Antragssteller
53110-0432000-53110011-6814100: Einzahlungen der KIPKI-Mittel durch das Land / den Bund im Jahr 2024, Auszahlung an private Dritte über Förderrichtlinie der VG für Balkonkraftwerke bis 2026

Produkt: 55100 Radwege							
Maßnahme: 55100005 Radweg Pleitersheim-Badenheim							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.000,00 *	200.000,00	108.000,00	0,00	0,00	0,00	408.000,00
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	400.000,00 *	475.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	925.000,00 *
Verpflichtungsermächtigungen			50.000,00	0,00	0,00	0,00	
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 300.000,00	- 275.000,00	58.000,00	0,00	0,00	0,00	- 517.000,00

* Bereinigung Einzahlungen	147.000,00
* Bereinigung Auszahlungen	200.000,00

Erläuterungen 55100-0960000-55100005-7859300: Gesamtsumme gemäß Leistungsverzeichnis:

Anteil VG KH:
rd. 250.000 € Baukosten Radweg
rd. 40.000 € Kosten Kanal

Anteil Badenheim:
rund 190.000 € Baukosten Radweg
Baukosten gesamt: 480.000 €
Planungs- und Gutachterkosten: rd. 65.000 €
Summe Vorhaben: 545.000 €

Eigenanteil VG vorr. ca. 195.000 €
55100-2314211-55100005-6814200: Einzahlungen: Zuwendungsbescheid über 182.000 liegt vor, Mittelabruf 2023 über ca. 10.000 €
Auszahlungen: Veranschlagung Restbetrag 2025 und 2026 nach der Umsetzung.
55100-2314300-55100005-6814300: Kostenanteil der OG Badenheim an der Gesamtmaßnahme Baukosten 190.000 €, Planungsleistungen rd. 20.000 €, in Summe: 210.000 € abzgl. Zuwendungsanteil für Badenheim verbleibt Kostenerstattungsanspruch von vorr. 100.000 €

Zuwendung Pleitershiem wegen Überbreite kombinierter Rad-Wirtschaftsweg: 40.000 €

Produkt: 55210 Gewässerunterhaltung							
Maßnahme: 55210009 Herstellung eines Geröllrückhaltes							
Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	116.400,00 *	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	216.400,00

Investitionsübersicht

Hauptplan 2025

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 11
(zu § 4 Abs. 12 und 13 GemHVO)

	bis einschl. des Haushaltsvorjahres 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	Gesamtein-/auszahlungen (über den Gesamtzeitraum der Maßnahme)
		2025	2026	2027	2028		
Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	219.000,00 *	420.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	639.000,00 *
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 102.600,00	- 370.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	- 422.600,00

* Bereinigung Einzahlungen	100.000,00
* Bereinigung Auszahlungen	200.000,00

Erläuterungen 55210-0960000-55210009-7859300: Teilneuveranschlagung aus Vorjahren. Umsetzung des Vorhabens erst in 2024/2025. Die veranschlagten Kosten wurden aufgrund der Ausschreibungsergebnisse höher veranschlagt. Baukosten ca. 310.000 € Gutachten Bau- und Projektbegleitung: 100.000 € Umsetzung ab Anfang 2025, alles in diesem Jahr kassenwirksam

Summe Einzahlungen Teilhaushalt 5:	426.400,00	250.000,00	158.000,00	0,00	0,00	0,00	834.400,00
Summe Auszahlungen Teilhaushalt 5:	669.000,00	975.000,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00	1.774.000,00
Saldo Gesamt Teilhaushalt 5:	- 242.600,00	- 725.000,00	28.000,00	0,00	0,00	0,00	- 939.600,00

Summe Einzahlungen Gesamt:	1.148.500,00	378.000,00	355.000,00	232.000,00	252.000,00	2.250.000,00	4.615.500,00
Summe Auszahlungen Gesamt:	3.666.400,00	2.299.500,00	1.205.000,00	1.482.500,00	2.112.500,00	3.350.000,00	14.115.900,00
Saldo Gesamt:	- 2.517.900,00	- 1.921.500,00	- 850.000,00	- 1.250.500,00	- 1.860.500,00	- 1.100.000,00	- 9.500.400,00

* Wert bereinigt um Erneutveranschlagungen; siehe Detailbericht zur Investitionsübersicht!

Verpflichtungsermächtigungen

**Übersicht über die aus
Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen
Hauptplan 2025**

1 Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Muster 3
(zu § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)

Verpflichtungsermächtigungen (gem. § 1 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO)	Planungsdaten des Haushalts- folgejahres 2026	Planungsdaten des zweiten Haushalts- folgejahres 2027	Planungsdaten des dritten Haushalts- folgejahres 2028	Planungsdaten der weiteren Haushalts- folgejahre
im Haushaltsjahr 2025	835.000,00	1.025.000,00	500.000,00	0,00
im Haushaltsjahr 2024	400.000,00	300.000,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2023	0,00	0,00	0,00	0,00
im Haushaltsjahr 2022	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe	1.235.000,00	1.325.000,00	500.000,00	0,00
Gesamtbetrag der Investitionskredite	935.000,00	1.335.500,00	1.945.500,00	0,00

S T E L L E N P L A N

der

Verbandsgemeinde

Bad Kreuznach

**Stellenplan für das Haushaltsjahr
Verbandsgemeindeverwaltung Bad Kreuznach**

2025

Produkte	Produktbezeichnung	Besoldungs- gruppe / Entgeltgruppe	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr	Stellen für das Haushaltsvorjahr		Stellenvermerke (ku, kw) und Erläuterungen
				Soll 2024	tatsächliche Besetzung aktuell (Stand 30.06.2024)	
Teilhaushalt 1:						
11100	Verwaltungssteuerung					
	Bürgermeister	A 16	1,00	1,00	1,00	
	Beschäftigte/r	8	1,00	1,00	1,00	
	Verwaltungsrätin/Verwaltungsrat	A 13	1,00	1,00	1,00	derzeit A 11
	Beschäftigte/r	10	0,95	0,95	0,95	1 x 37 WoStd, Rest bei Abwasser
	Amtfrau / Amtmann	A 11	1,00	1,00	1,00	Besetzung mit E11
	Beschäftigte/r	9a	0,69	0,69	0,69	1 x 27 WoStd
	Beschäftigte/r	9a	1,00	1,00	1,00	
	Inspektor/-in	A 9	1,00	1,00	0,00	
	Beschäftigte/r	8	0,51	0,51	0,51	1 x 20 WoStd
	Beschäftigte/r	9a	1,00	1,00	0,00	
	Beschäftigte/r	9a	1,00	1,00	1,00	
	Beschäftigte/r	5	0,30	0,30	0,30	1 x 11,7 WoStd; Rest bei 21100,21110,21120
	Beschäftigte/r	4	0,62	0,62	0,62	1 x 24 WoStd
	Beschäftigte/r	6	0,38	0,38	0,38	1 x 15 WoStd; Rest bei 12214, KU E4
	Beschäftigte/r	2	0,51	0,51	0,51	1 x 20 WoStd; Rest bei 31100,55210,21100,21110,21120
	Beschäftigte/r	5	0,14	0,13	0,14	1 x 5 WoStd; Rest bei 12350,12214,21100
	Beschäftigte/r	3	0,50	0,50	0,50	1 x 19,5 WoStd
	Auszubildene/r		1,00	1,00	0,00	ab 01.08.2025
	Auszubildene/r		1,00	1,00	0,00	ab 01.08.2025
11440	Techn. Informationsverarb.					
	Beschäftigte/r	10	0,95	0,95	0,95	1 x 37 WoStd, Rest bei Abwasser
	Beschäftigte/r	9a	0,70	0,70	0,70	1 x 27 WoStd, Rest bei 21100,21110,21120
11610	Finanzbuchhaltung					
	Verwaltungsrätin/Verwaltungsrat	A 13	1,00	1,00	1,00	derzeit A12
	Amtsärztin/Amtsarzt	A 12	1,00	1,00	0,00	
	Beschäftigte/r	9a	0,50	1,00	1,00	Stelle "geteilt" Anlagenbuchhaltung
	Beschäftigte/r	9a	0,50	0,00	0,00	
	Beschäftigte/r	9c	0,77	0,77	0,64	1 x 30 WoStd, derzeit 25 WoStd
	Beschäftigte/r	6	0,77	0,54	0,00	1x30 WoStd
	Beschäftigte/r	9c	1,00	1,00	0,00	
	Hauptsekretär/-in	A 8	1,00	0,87	0,87	1 x 34 WoStd
	Beschäftigte/r	9a	0,87	0,87	0,87	1 x 34 WoStd
	Beschäftigte/r	8	0,95	0,95	0,95	1 x 37 WoStd, Rest bei Abwasser
	Beschäftigte/r	8	1,00	1,00	1,00	
	Beschäftigte/r	6	0,95	0,95	0,00	1 x 37 WoStd, Rest bei Abwasser
11620	Zahlungsabwicklung					
	Beschäftigte/r	10	0,95	0,95	0,95	1 x 37 WoStd, Rest bei Abwasser
	Beschäftigte/r	8	0,95	1,00	1,00	1 x 37 WoStd, Rest bei Abwasser
	Beschäftigte/r	8	0,95	0,95	0,95	1 x 37 WoStd, Rest bei Abwasser
	Beschäftigte/r	8	0,95	0,95	0,88	1 x 37 WoStd, Rest bei Abwasser
	Beschäftigte/r	8	0,13	0,13	0,13	1 x 5 WoStd., KW ab 31.01.2026, 556 € Kraft
	Beschäftigte/r	6	0,77	1,00	0,00	bis 31.12.2026

	Beschäftigte/r	6	0,16	0,21	0,21	1 x 6 WoStd., KW ab 31.12.2025, 556 € Kraft
12214	Allgem. Sicherheit u. Ordnung					
	Amtfrau / Amtmann	A11	1,00	1,00	1,00	1 x 39 WoStd, Besetzung mit E11
	Beschäftigte/r	10	0,10	0,10	0,10	1 x 4 WoStd, Rest bei 12231,12600
	Beschäftigte/r	6	0,25	0,25	0,25	
	Beschäftigte/r	9a	1,00	1,00	1,00	
	Beschäftigte/r	9a	0,61	0,61	0,61	1 x 24 WoStd, Rest bei 12600
	Beschäftigte/r	9a	0,66	0,66	0,66	1 x 26 WoStd, Rest bei 12270
	Beschäftigte/r	9a	0,66	0,66	0,16	1 x 6,25 WoStd, Rest bei 21100,21110,21120, 1x 19,5 WoStd.
	Beschäftigte/r	9a	0,90	0,90	0,90	1 x 35 WoStd.
	Beschäftigte/r	5	0,39	0,39	0,38	1 x 15 WoStd, Rest bei 12350, 11100, 21100
12231	Personenstandswesen					
	Beschäftigte/r	10	0,70	0,70	0,70	1 x 27 WoStd, Rest bei 12214
	Beschäftigte/r	9a	0,34	0,34	0,34	1 x 13 WoStd, Rest bei 12214
	Beschäftigte/r	8	0,00	0,11	0,14	KW ab 01.01.2025
	Beschäftigte/r	6	0,52	0,52	0,52	1 x 20 WoSt Rest bei 11100
12233	Ausweise					
	Beschäftigte/r	6	1,00	1,00	1,00	1 x 20 WoStd, 1x 19 WoStd
	Beschäftigte/r	6	0,51	0,51	0,51	1 x 20 WoStd
	Beschäftigte/r	6	0,64	0,64	0,64	1 x 25 WoStd
12350	Verkehrsüberwachung					
	Beschäftigte/r	4	0,50	0,50	0,00	1 x 19,5 WoStd ab 01.10.2024
	Beschäftigte/r	4	0,14	0,14	0,14	1 x 5,5 WoStd
	Beschäftigte/r	5	0,38	0,38	0,38	1 x 15 WoStd, Rest bei 12214,11100,21100
12600	Allgem. Brandschutz					
	Beschäftigte/r	6	1,00	1,00	1,00	
	Amtfrau / Amtmann	A11	0,00	0,00	0,00	bei 12214
	Beschäftigte/r	10	0,20	0,20	0,20	1 x 8 WoStd, Rest bei 12214,12231
	Beschäftigte/r	9a	0,39	0,39	0,39	1 x 15 WoStd, Rest bei 12214
	Beschäftigte/r	6	0,25	0,25	0,25	
Zusammenfassung Teilhaushalt 1:			43,56	43,63	33,97	
Teilhaushalt 2:						
21100	Grundschule Frei-Laubersheim					
	Beschäftigte/r	5	0,14	0,14	0,14	1 x 6 WoStd
	Beschäftigte/r	3	0,41	0,41	0,41	1 x 16 WoStd
	Beschäftigte/r	3	0,32	0,17	0,17	1 x 12,5 WoStd
	Beschäftigte/r	3	0,51	0,51	0,51	1 x 20 WoStd
	Beschäftigte/r	3	0,10	0,10	0,10	1 x 4 WoStd
	Beschäftigte/r	1	0,19	0,19	0,19	1 x 7,5 WoStd
	Beschäftigte/r	1	0,13	0,13	0,00	1 x 5 WoStd
	Beschäftigte/r	9a	0,13	0,13	0,13	1 x 5 WoStd, Rest bei 12214,21110,21120
	Beschäftigte/r	9a	0,16	0,16	0,00	1 x 6 WoStd, Rest bei 21110, 21120
	Beschäftigte/r	5	0,20	0,20	0,20	1 x 7,8 WoStd, Rest bei 11100,21110,21120
	Beschäftigte/r	2	0,05	0,05	0,05	1 x 2 WoStd, Rest bei 11100,31100,5210,21110,21120
	Beschäftigte/r	5	0,10	0,10	0,10	1 x 4 WoStd, Rest bei 12350,12214,11100
	Beschäftigte/r	9a	0,10	0,10	0,10	1 x 4 WoStd, Rest bei 11440,2110,21120
21110	Grundschule Pfaffen-Schwabenheim					
	Beschäftigte/r	5	0,26	0,26	0,26	1 x 10 WoStd
	Beschäftigte/r	3	0,31	0,31	0,31	1 x 12,15 WoStd
	Beschäftigte/r	3	0,31	0,31	0,31	1 x 12,15 WoStd

	Beschäftigte/r	2	0,41	0,41	0,41	1x 16 WoStd
	Beschäftigte/r	1	0,21	0,21	0,00	1 x 8 WoStd
	Beschäftigte/r	5	0,30	0,30	0,30	1 x 11,7 WoStd, Rest bei 11100,21100,21120
	Beschäftigte/r	2	0,05	0,05	0,05	1 x 2 WoStd, Rest bei 11100,31100,55210,21100,21120
	Beschäftigte/r	9a	0,13	0,13	0,13	1 x 5 WoStd; Rest bei 12214,21100,21120
	Beschäftigte/r	9a	0,18	0,18	0,00	1 x 7 WoStd, Rest bei 21120, 21100
	Beschäftigte/r	9a	0,10	0,10	0,10	1 x 4 WoStd, Rest bei 11440,21100,21120
21120	Grundschule Feilbingert					
	Beschäftigte/r	5	0,15	0,15	0,13	1 x 6 WoStd
	Beschäftigte/r	3	0,52	0,60	0,52	1 x 20,25 WoStd
	Beschäftigte/r	3	0,12	0,12	0,12	1 x 4,5 WoStd
	Beschäftigte/r	3	0,37	0,38	0,37	1 x 14,25 WoStd
	Beschäftigte/r	3	0,44	0,46	0,44	1 x 17 WoStd
	Beschäftigte/r	1	0,19	0,19	0,19	1 x 7,5 WoStd
	Beschäftigte/r	1	0,13	0,13	0,00	1 x 5 WoStd
	Beschäftigte/r	5	0,20	0,20	0,20	1 x 7,8 WoStd, Rest bei 11100,21100,21110
	Beschäftigte/r	2	0,05	0,05	0,05	1 x 2 WoStd, Rest bei 11100,31100,55210,21100,21110
	Beschäftigte/r	9a	0,13	0,13	0,13	1 x 5 WoStd, Rest bei 12214,21100,21110
	Beschäftigte/r	9a	0,16	0,16	0,00	1 x 6,25 WoStd, Rest bei 21110, 21100
	Beschäftigte/r	9a	0,10	0,10	0,10	1 x 4 WoStd Rest bei 11440,21100,21110
Zusammenfassung Teilhaushalt 2:			7,35	7,32	6,20	
Teilhaushalt 3:						
31100	Allgemeine Sozialverwaltung					
	Beschäftigte/r	9a	1,00	1,00	0,00	
	Beschäftigte/r	9a	1,00	1,00	0,00	
	Beschäftigte/r	2	0,26	0,26	0,26	1 x 10 WoStd, Rest bei 11100,55210,21100,21110,21120
	Beschäftigte/r	S12	1,00	1,00	1,00	Refinanzierung durch den Kreis entfällt ab 01.07.2026; unbefristet
Zusammenfassung Teilhaushalt 3:			3,26	3,26	1,26	
Teilhaushalt 5:						
52100	Bau- und Grundstücksordnung					
	Beschäftigte/r	12	0,95	0,95	0,95	1x 34 WoStd., Rest bei Abwasser
	Amtfrau/Amtmann	A 11	1,00	1,00	0,00	Stellenbewertung läuft
	Beschäftigte/r	10	1,00	1,00	1,00	
	Beschäftigte/r	9b	1,00	1,00	1,00	
	Beschäftigte/r	8	1,00	1,00	0,64	
	Beschäftigte/r	8	1,00	1,00	0,77	1 x 30 WoStd. + 1 x 9 WoStd.
	Beschäftigte/r	9b	1,00	1,00	1,00	
	Beschäftigte/r	9a	1,00	1,00	1,00	
55210	Gewässerunterhaltung					
	Beschäftigte/r	2	0,08	0,08	0,08	1 x 3 WoStd, Rest bei 11100,31100,21100,21110,21120
Zusammenfassung Teilhaushalt 5:			8,03	8,03	6,44	
Bereich Abwasser:						
	Amtfrau/Amtmann	A 11	1,00	1,00	0,00	
	Beschäftigte/r	12	0,05	0,05	0,05	1 x 2 WoStd, Rest bei 52120
	Beschäftigte/r	10	0,05	0,05	0,05	1 x 2 WoStd, Rest bei 11440
	Beschäftigte/r	10	0,05	0,05	0,05	1 x 2 WoStd, Rest bei 11100
	Beschäftigte/r	10	0,05	0,05	0,00	1 x 2 WoStd, Rest bei 11620
	Beschäftigte/r	8	0,05	0,05	0,05	1 x 2 WoStd, Rest bei 11620
	Beschäftigte/r	8	0,05	0,05	0,05	1 x 2 WoStd, Rest bei 11620

Beschäftigte/r	8	0,05	0,05	0,05	1 x 2 WoStd, Rest bei 11610
Beschäftigte/r	7	1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte/r	8	0,50	0,50	0,50	1x 19,5 WoStd
Beschäftigte/r	5	1,00	1,00	1,00	
Beschäftigte/r	2	0,08	0,08	0,08	1 x 3,04 WoStd
Beschäftigte/r	8	0,87	0,87	0,87	1 x 34 WoStd
Beschäftigte/r	8	0,05	0,05	0,05	1 x 2 WoStd, Rest bei 11620
Zusammenfassung Bereich Abwasser:		4,85	4,85	3,80	
Zusammenfassung ohne Abwasser:					
Teilhaushalt 1:		43,56	43,63	33,97	
Teilhaushalt 2:		7,35	7,32	6,20	
Teilhaushalt 3:		3,26	3,26	1,26	
Teilhaushalt 5:		8,03	8,03	6,44	
Ergebnis:		62,20	62,24	47,87	
Ergebnis mit Abwasser:		67,05	67,09	51,67	

Beurteilungsgrundlagen der Haushaltswirtschaft der Gemeinde

u.a. Berechnung der sog.
„Freien Finanzspitze“ und
weitere Mustervordrucke

Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

Verzeichnis zur Ermittlung der Steuerkraftzahlen 2025
 aufgrund des Steuer-Ist-Aufkommens in der Zeit vom 01.10.2023 bis 30.09.2024

Berechnung der: **Kreisumlage**
Verbandsgemeindeumlage
 Ermittlung der Schlüsselzuweisungen

1	2	3 Steuerkraftzahlen			6		7		8		10	11	12	13		14		20		22	23	24	25				
		Grundsteuer A	Grundsteuer B	Gewerbesteuer	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer 2024 (gilt bis 2026)	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer 2024 (gilt bis 2026)	Steuerkraftmessenzen	Wohnbevölkerung 30.06.2024 Hauptwohnsitz	Steuerkraft Einwohner IV 2023 - III 2024	Unterschied zum Schwellenwert* von 1116,87 Euro				Schlüsselzuweisung A	Schlüsselzuweisung B	zusammen	Kreisumlage bei	Verbandsgemeindeumlage bei	Anteil in %					Anteil in Euro	Anteil Rest OG		
					2.464.674,447	339.288,154																					
1	Altenbamberg	4.078	104.197	100.778	0,0001860	463.114,00	0,000045508	14,979	15.440	687.146	682.462	788	872,01	244,86	192.949	173.654	49.654,00	0	860.801	413.184	241.024	5,80%	524,35	305,87	41,80	241.000	
2	Biebelsheim	14.314	76.902	188.256	0,0001809	443.242,00	0,000025423	8,102	8.626	730.816	733.434	738	990,27	126,60	93.430	84.087	13.922,00	0	814.903	391.154	228.173	5,49%	530,02	309,18	151,07	228.100	
3	Feilbingert	6.820	147.144	165.038	0,0003887	963.858,00	0,000102802	35,189	34.880	1.318.049	1.312.210	1.487	886,38	230,49	342.738	308.464	1.520,00	0	1.626.514	780.727	455.424	10,96%	525,03	306,27	55,07	455.400	
4	Frei-Laubershe	19.696	135.789	158.738	0,0002676	663.683,00	0,000036232	12,341	12.293	990.247	986.111	1.038	954,00	162,87	169.059	152.153	56.178,00	0	1.142.401	548.352	319.872	7,70%	528,28	308,16	117,56	319.800	
5	Fürfeld	19.665	162.680	216.939	0,0003826	953.084,00	0,000047301	15,728	16.049	1.368.096	1.357.996	1.629	839,84	277,03	451.281	406.153	368.096,00	0	1.774.249	851.639	496.790	11,96%	522,80	304,97	12,08	496.700	
##	Hackenheim	13.845	245.804	407.265	0,0006126	1.520.384,00	0,000096250	32,218	32.656	2.219.516	2.208.991	2.110	1.051,90	64,97	137.086	123.377	409.601,00	0	2.342.893	1.124.589	656.010	15,79%	532,98	310,91	208,01	656.000	
7	Hallgarten	3.094	63.919	173.470	0,0001777	443.447,00	0,000025134	8,092	8.528	692.022	686.548	805	859,65	257,22	207.062	186.356	14.185,00	0	878.378	421.621	245.946	5,92%	523,75	305,52	30,37	245.900	
8	Hochstätten	6.634	57.330	21.487	0,0001193	299.328,00	0,000006406	2,079	2.173	386.858	381.566	636	608,27	508,60	323.469	291.122	39.785,00	0	677.980	325.430	189.834	4,57%	511,68	298,48	-201,89	189.800	
9	Neu-Bamberg	8.635	124.527	346.801	0,0002556	641.469,00	0,000092854	32,103	31.504	1.153.535	1.142.037	926	1.245,72	-128,85	0	0	0	0	1.153.535	553.697	322.990	7,77%	597,94	348,80	298,97	322.900	
10	Pfaffen-Schwa	17.823	202.893	508.037	0,0003833	910.898,00	0,000210922	73,204	71.563	1.712.655	1.746.666	1.506	1.137,22	-20,35	0	0	72.136,00	0	1.712.655	822.074	479.543	11,54%	545,87	318,42	272,93	479.500	
11	Pleitersheim	6.365	36.665	3.285	0,0001002	245.925,00	0,000012495	4,282	4.239	296.522	297.557	348	852,07	264,80	92.150	82.935	11.674,00	0	379.457	182.139	106.248	2,56%	523,39	305,31	23,37	106.200	
12	Tiefenthal	742	11.313	13.045	0,0000338	80.872,00	0,000002644	854	897	106.826	109.260	134	797,21	319,66	42.834	38.551	7.273,00	0	145.377	69.781	40.705	0,98%	520,75	303,77	-27,31	40.700	
13	Volxheim	19.855	152.836	257.070	0,0003577	882.526,00	0,000052626	17,791	17.855	1.330.078	1.329.166	1.132	1.174,98	-58,11	0	0	34.570,00	0	1.330.078	638.437	372.422	8,96%	563,99	328,99	282,00	372.400	
	#####	1.521.999	2.560.209	2.560.209	0,0034460	8.511.630,00	0,000756597	256,963	256.704	12.992.367	12.974.005	13.277	978,56	138,31	2.052.058	1.846.852	1.078.594,00	0	14.839.219	7.122.824	4.154.981	100,00%	536,48	312,95	129,14	4.154.400	
14	Verbandsgemeinde	#####	1.521.999	2.560.209	0,0034460	8.511.630	0,000756597	256,963	256.704	12.992.367	12.974.005	13.277	979	138,31	2.052.058	1.846.852	1.078.594,00	0	14.839.219	7.122.824	4.154.981	100,00%	536,48	312,95	129,14	4.154.400	
	Vorjahresdate	#####	1.436.378	3.088.522	0,0030148	8.383.535	0,000756597	254,236	254.236	13.310.628	13.310.628	13.266	1.003	75	2.000.735	1.846.852	1.078.594,00	0	16.138.229	7.132.529	3.928.935	1	538	296	169,54		
	Differenz	-6.391	85.621	-528.313	0,0004312	128.095	0,000000000	2,727	2.468	-318.261	-336.623	11	-25	63	51.323	1.846.852	1.078.594,00	0	39.257	-16.138.229	-263.137	-9,705	226,046	0	-1	17	-40,41

Von Ortsgemeinden vorläufig anzufordern bzw. vorläufig festzusetzen

Steigerung der Steuerkraft -2,39 v.H. Schwellenwert 2024 1.122,65
 Rückgang vermutlich aufgrund geminderter Kaufkraft durch Inflation, schrumpfender Wirtschaftsleistung, etc.
 1% = 148.392 2025
 151.113 2024
 -2.721 Diff.

* lt. ehemaligem § 8 Abs. 2 Satz 1 LFAG betrug der Schwellenwert 76,00 v.H. der landesdurchschnittlichen Steuerkraftmesszahl (1.469,57 Euro). Bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen A wird ab 2014 nicht mehr die landesdurchschnittliche Steuerkraft nur eines 12-Monatszeitraumes, sondern die landesdurchschnittliche Steuerkraft im Durchschnitt von drei 12-Monatszeiträumen zugrunde gelegt.

Lfd. Nr.	Name der OG, Stadt bzw. VG	Art (Stadt, VG)	Summe der lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit F 15	+ Zins- und sonstige Finanzauszahlungen F 18	+ außerordentliche Auszahlungen F 21	+ planmäßige Tilgung von Investitionskrediten F 36	+ PEK-RP-Mindest-Rückführungsbetrag F 45	= Auszahlungen	./ Summe der lfd. Auszahlungen für Kreis- und VG-Umlage	./ Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit F 8	./ Zins- und sonstige Finanzeinzahlungen F 17	./ Außerordentliche Einzahlungen F 21	= Schritt 1	./ Zahlungsmittelbestand zu Beginn des Haushaltsjahres (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände)	= Bedarfsansatz	Hebesatz Grundsteuer A	Hebesatz Grundsteuer B	Hebesatz Gewerbesteuer	Herkunft der Daten	Kreisumlage 2025 (vorr. 48 v.H.)	"Spitze" nach Kreisumlage	VG-Umlage 2025 (28 v.H.)	"Spitze" nach VG Umlage	Kreis+VG Umlage	"Spitze gesamt"
3	OG Altenbamberg	VG Bad Kreuznach	1.544.665,00	27.100,00	0,00	8.700,00	15.783,00	1.596.248,00	636.000,00	1.552.850,00	160,00	0,00	-592.762,00	-168.865,61	-423.896,39	415	555	420	Haushalt 24/25	413.184,00	10.712,39	241.024,00 €	182.872,39 €	654.208,00 €	- 230.311,61 €
4	OG Biebelshelm	VG Bad Kreuznach	1.174.010,00	100,00	0,00	0,00	0,00	1.174.110,00	566.000,00	1.166.050,00	25.475,00	0,00	-583.415,00	973.654,99	-1.557.069,99	360	480	380	Haushalt 24/25	391.154,00	1.165.915,99	228.173,00 €	1.328.896,99 €	619.327,00 €	937.742,99 €
5	OG Feilbingert	VG Bad Kreuznach	2.032.345,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00	2.034.845,00	1.209.000,00	2.082.665,00	525,00	0,00	-1.257.345,00	-12.202,18	-1.245.142,82	370	510	400	Haushalt 24/25	780.727,00	464.415,82	455.424,00 €	789.718,82 €	1.236.151,00 €	8.991,82 €
6	OG Frei-Laubersheim	VG Bad Kreuznach	2.275.915,00	9.160,00	0,00	0,00	0,00	2.285.075,00	838.000,00	2.309.555,00	105,00	0,00	-862.585,00	109.808,93	-972.393,93	370	510	400	Haushalt 24/25	548.352,00	424.041,93	319.872,00 €	652.521,93 €	868.224,00 €	104.169,93 €
7	OG Fürfeld	VG Bad Kreuznach	3.325.880,00	2.150,00	0,00	11.500,00	0,00	3.339.530,00	1.339.500,00	3.403.130,00	150,00	0,00	-1.403.250,00	825.452,09	-2.228.702,09	430	490	385	Entwurf 25/26	851.639,00	1.377.063,09	496.790,00 €	1.731.912,09 €	1.348.429,00 €	880.273,09 €
8	OG Hackenheim	VG Bad Kreuznach	3.840.015,00	6.250,00	0,00	0,00	0,00	3.846.265,00	1.807.500,00	3.950.595,00	3.005,00	0,00	-1.914.835,00	189.260,28	-2.104.095,28	500	520	415	Haushalt 25/26	1.124.589,00	979.506,28	656.010,00 €	1.448.085,28 €	1.780.599,00 €	323.496,28 €
9	OG Hallgarten	VG Bad Kreuznach	1.433.430,00	15.985,00	0,00	25.425,00	10.183,00	1.485.023,00	668.000,00	1.440.710,00	205,00	0,00	-623.892,00	-398.750,08	-225.141,92	500	575	415	Entwurf 25/26	421.621,00	-196.479,08	245.946,00 €	20.804,08 €	667.567,00 €	- 442.425,08 €
10	OG Hochstätten	VG Bad Kreuznach	723.090,00	13.900,00	0,00	14.805,00	13.409,00	765.204,00	516.500,00	772.625,00	110,00	0,00	-524.031,00	370.691,56	-894.722,56	500	575	440	Entwurf 25/26	325.430,00	569.292,56	189.834,00 €	704.888,56 €	515.264,00 €	379.458,56 €
11	OG Neu-Bamberg	VG Bad Kreuznach	2.340.910,00	500,00	0,00	0,00	0,00	2.341.410,00	1.068.000,00	2.270.450,00	505,00	0,00	-997.545,00	171.858,78	-1.169.403,78	370	465	400	Haushalt 24/26	553.697,00	615.706,78	322.990,00 €	846.413,78 €	876.687,00 €	292.716,78 €
12	OG Pfaffen-Schwabenheim	VG Bad Kreuznach	3.309.215,00	8.500,00	0,00	75.000,00	0,00	3.392.715,00	1.305.000,00	3.431.240,00	5.000,00	0,00	-1.348.525,00	-671.521,53	-677.003,47	500	500	400	Entwurf 25/26	822.074,00	-145.070,53	479.543,00 €	197.460,47 €	1.301.617,00 €	- 624.613,53 €
13	OG Pleitersheim	VG Bad Kreuznach	407.770,00	100,00	0,00	0,00	0,00	407.870,00	290.000,00	397.705,00	1.500,00	0,00	-281.335,00	199.354,27	-480.689,27	500	520	400	Entwurf 25/26	182.139,00	298.550,27	106.248,00 €	374.441,27 €	288.387,00 €	192.302,27 €
14	OG Tiefenthal	VG Bad Kreuznach	174.370,00	25,00	0,00	0,00	0,00	174.395,00	111.000,00	179.615,00	50,00	0,00	-116.270,00	102.332,10	-218.602,10	390	500	400	Entwurf 25/26	69.781,00	148.821,10	40.705,00 €	177.897,10 €	110.486,00 €	108.116,10 €
15	OG Volxheim	VG Bad Kreuznach	2.420.065,00	400,00	0,00	0,00	0,00	2.420.465,00	959.500,00	2.387.400,00	1.000,00	0,00	-927.435,00	95.333,74	-1.022.768,74	370	510	400	Haushalt 24/26	638.437,00	384.331,74	372.422,00 €	650.346,74 €	1.010.859,00 €	11.909,74 €

Hinweise:
- Vor Festlegung des jeweiligen Umlagesatzes ist kein Anhörungsverfahren durchzuführen
- Allerdings sind den Kreistags- und VG-Ratsmitgliedern vor Festlegung des Umlagesatzes in der Haushaltssatzung bezifferte Bedarfsansätze der umlagehebenden als auch aller umlagepflichtigen Kommunen vorzulegen.
- Der bezifferte Bedarfsansatz wird grundsätzlich nicht in Betrachtung eines Mehrjahreszeitraums, sondern nur bezogen auf das Planjahr ermittelt. Wenn aktuelle Zahlen aus dem kreis- bzw. verbandsangehörigen Raum fehlen, ist der Rückgriff auf Vorjahres- oder Schätzwerte eröffnet.
- Sofern der Kreis oder die Verbandsgemeinde bei der Berechnung ihres Bedarfsansatzes nur den Umlagebedarf 1 oder 1 und 2 nach der VV zu § 72 GemO berücksichtigen, endet spiegelbildlich auch die Berechnung des Bedarfsansatzes der Ortsgemeinde nach Schritt 1 bzw. 2.
- Die Höhe der Auszahlungen für die Kreis- und Verbandsgemeindeumlage dürfte regelmäßig noch nicht feststehen, sodass diese Position regelmäßig ein bloßer Merkposten ist.
- Soweit die Realsteuerhebesätze der Gemeinde unter den sog. Nivellierungssätzen nach § 17 Abs. 2 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) liegen, erfolgt eine Korrektur. Maßgeblich ist dann die fiktive Höhe der Realsteuereinzahlungen, wenn die Gemeinde Hebesätze in Höhe der Nivellierungssätze beschlossen hätte.
- Der bezifferte Bedarfsansatz des Kreises bzw. der Verbandsgemeinde sowie die bezifferten Bedarfsansätze der Ortsgemeinden sind zueinander ins Verhältnis zu setzen. Bei Anlegung der Umlagesätze kann nunmehr dargestellt werden, wie sich diese Abzüge auf den Finanzbedarf der Ortsgemeinde auswirken, ob bei diesen also nach dem Haushaltsplan Überschüsse entstehen oder ein Fehlbedarf vorliegt, der u. a. die

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

zum Ende des Haushaltsjahres

Ifd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2024	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2025	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2026
		in 1.000 €	in 1.000 €	in 1.000 €
1	Anleihen		-	-
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen	1.763	1.653	1.542
	davon:			
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.763	1.653	1.542
4	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0	0
5	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	-	-	-
6	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	-	-	-
7	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-	-	-
8	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	-	-	-
9	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	-	-	-
10	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	-	-	-
11	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen (Restschuld gegenüber der Stadt KH aus INV-Krediten VG BME)	223	0	0
12	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	-	-	-
13	Sonstige Verbindlichkeiten	-	-	-
14	Summe der Verbindlichkeiten	1.986	1.653	1.542

Übersicht zur Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit der VG Bad Kreuznach (Berechnung der sog. Freien Finanzspitze)							
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis lt. Plan 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2026 €	Planungs- daten 2027 €	Planungs- daten 2028 €
Entstehungsrechnung	1 Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F23 GemHVO)	1.047.078,18	17.225	-18.035	-882.610	-1.048.685	-707.460
	2 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigte Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten F36 GemHVO)	348.586,30	112.000	120.000	120.000	120.000	125.000
	3 = "freie Finanzspitze"	698.491,88	-94.775	-138.035	-1.002.610	-1.168.685	-832.460
Verwendungsrechnung	4 abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 S. 1 Posten 36 GemHVO)	0	0	0	60.000	70.000	95.000
	5 verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: ≥ 0)	698.491,88	-94.775	-138.035	-1.062.610	-1.238.685	-927.460
Endfällige Kredite		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung					
		nachrichtlich		Einheitskasse:		davon VG	
Jahr 2020		Jahr 2020		10.200.000,00 €		- €	
Jahr 2021		Jahr 2021		7.000.000,00 €		- €	
Jahr 2022		Jahr 2022		3.500.000,00 €		- €	
Jahr 2023		Jahr 2023		450.000,00 €		- €	
Jahr 2024		Jahr 2024		0,00 €		- €	
Jahr 2025		Jahr 2025				- €	
Jahr 2026		Jahr 2026				- €	
Jahr 2027		Jahr 2027				- €	
Jahr 2028		Jahr 2028				- €	

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse der Verbandsgemeinde Bad Kreuznach			
lfd. Nr.	Ergebnis (gem. § 2 Abs. 1 S.1 Posten E 23 GemHVO)	Jahr	Betrag
			in Euro
1	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2020	387.479,00
2	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2021	731.655,63
3	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	690.866,90
4	2. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2023	1.213.348,44
5	1. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2024	-199.595,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	-213.495,00
7	Zwischensumme		2.610.259,97
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-1.064.500,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-1.204.330,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-851.600,00
11	Summe		-510.170,03

Zu beachten ist, dass die Jahresabschlüsse der Verbandsgemeinde noch nicht erstellt sind und die Abschreibungen noch nicht durchgebucht wurden.

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge

Verbandsgemeinde Bad Kreuznach

lfd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	./. planmäßige Tilgung	=
			(§ 2 Abs. 1 S. 1, Pos. F 23 GemHVO)	(§2 Abs. 1 S.1 Posten F36 GemHVO)	vorzutragende Beträge
			in €		
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2020	2.514.329,15	50.436,00	2.463.893,15
3	4. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2021	919.682,97	164.555,85	755.127,12
4	3. Haushaltsvorjahr (vorläufiges Jahresergebnis)	2022	1.073.694,76	130.988,40	942.706,36
5	2. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2023	1.047.078,18	348.586,30	698.491,88
6	1. Haushaltsvorjahr (Jahresergebnis laut Planung)	2024	17.225,00	112.000,00	-94.775,00
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2025	-18.035,00	120.000,00	-138.035,00
8	vorzutragender Betrag		5.553.975,06	926.566,55	4.627.408,51
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2026	-882.610,00	180.000,00	-1.062.610,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	-1.048.685,00	190.000,00	-1.238.685,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	-707.460,00	220.000,00	-927.460,00
12	Summe		2.915.220,06	1.516.566,55	1.398.653,51

Darstellung der Haushaltsansätze für Gemeindeverbände

Haushalts-jahr	Jahres- ergebnis (Jahres- überschuss / Jahres- fehlbetrag) Posten E 23	Ausgleich Finanz- haushalt ("freie Finanzspitze") Posten F 44	bei KEF-RP- Teilnehmern : Mindest- Netttilgung	bei KEF-RP- Teilnehmern: freie Finanzspitze unter Berücksich- tigung der Mindest- Netttilgung (KEF-RP)	Eigenkapital zum 31.12. des Vorvorjahres	ver- anschlagter Geamtbetrag der Investitions- kredite Posten F 35	ver- anschlagtes Aufkommen aus der Kreis- bzw. Verbands- gemeindeumlage Konto 4162	Umlagesatz der (Kreis- bzw. Verbands- gemeinde-) Umlage	Umlage- grundlagen Spalte 7 / Spalte 8 x 100	erforderliche Erhöhung des Umlage- satzes in Prozent- punkten pro Jahr bei 20 Jahren Spalte 6 / Spalte 9 x 100 / 20
	Euro							in v. H.	Euro	in v. H.- Punkten
<i>Spalte</i>	<i>1</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6</i>	<i>7</i>	<i>8</i>	<i>9</i>	<i>10</i>
2025	- 213.495,00 €	-138.035,00 €			12.694.624,00	- €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,0000
11410-999						5.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00168
12600-004						135.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,04549
12600-007						20.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00674
12600-009						- €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00000
12600-011						233.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,07851
12600-999						29.500,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00994
12601-032						- €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00000
21100-999						80.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,02696
21110-019						430.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,14489
21110-999						42.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,01415
21120-008						- €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00000
21120-009						200.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,06739
21120-999						18.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00607
24210-999						5.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00168
53110-011						80.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,02696
55100-005						275.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,09266
55210-009						370.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,12468
						1.922.500,00 €			Summe:	0,64780
davon Pflichtaufgaben										
12600-004						135.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,04549
12600-007						20.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00674
12600-009						- €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00000
12600-011						233.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,07851
12600-999						29.500,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00994
12601-032						- €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00000
21100-999						80.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,02696
21110-019						430.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,14489
21110-999						42.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,01415
21120-008						- €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00000
21120-009						200.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,06739
21120-999						18.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00607
55210-009						370.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,12468
						1.557.500,00 €			Summe:	0,52481
davon freiwillige Aufgaben										
11410-999						5.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00168
24210-999						5.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,00168
53110-011						80.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,02696
55100-005						275.000,00 €	4.154.800,00 €	28	148.385,71 €	0,09266
						365.000,00 €			Summe:	0,12299
									Gesamt:	0,64780

Ermittlung Höchstbeträge Liquiditätskredite		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Angabe
1	Haushaltsjahr 2020	10.200.000,00 €
	Haushaltsjahr 2021	7.000.000,00 €
	Haushaltsjahr 2022	3.000.000,00 €
	Haushaltsjahr 2023	450.000,00 €
	Haushaltsjahr 2024	- €
2	Maßgeblicher Betrachtungszeitraum	2020-2024 (5 Haushaltsvorjahre)
3	Arbeitstag mit höchstem Bestand an L-Krediten	10.200.000,00 €
4	Höchster Bestand an L-Krediten in Euro nach Nr. 3	7.000.000,00 €
5	Summe der ordentlichen und außerordentlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt des Planjahres (F 15 + F 18 zuzüglich außerordentliche Auszahlungen)	8.061.505,00 €
6	Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H.	753.075,25 €
7	weiterer Sicherheitszuschlag auf lfd. Nr. 5 in Höhe von 5 v.H. im Falle eines Doppelhaushaltes	753.075,25 €
8	Abweichungen in Euro	1.506.200,00 €
9	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 1. Jahr im Doppelhaushalt	7.753.075,25 €
10	rechnerisch ermittelter Höchstbetrag für 2. Jahr im Doppelhaushalt	8.506.150,50 €