



# **Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach**

## **Haushaltsplan 2026**



# Haushaltssatzung der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach für das Haushaltsjahr 2026 vom \_\_\_\_\_

Der Verbandsgemeinderat der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach hat auf Grund von § 95 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der derzeit geltenden Fassung folgende Haushaltssatzung beschlossen:

## § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Festgesetzt werden

<b>1.</b>	<b>im Ergebnishaushalt</b>	
	der Gesamtbetrag der Erträge auf	19.625.121,00 €
	der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	19.625.121,00 €
	<b>das Jahresergebnis auf</b>	<b>0,00 €</b>
<b>2.</b>	<b>im Finanzhaushalt</b>	
	der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	823.059,00 €
	die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	592.287,00 €
	die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	5.968.300,00 €
	der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	-5.376.013,00 €
	<b>der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf</b>	<b>4.648.250,00 €</b>

## § 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

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

zinslose Kredite auf	0,00 €
verzinsten Kredite auf	4.648.250,00 €
<b>zusammen auf</b>	<b>4.648.250,00 €</b>

## § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Der Gesamtbetrag der Ermächtigungen zum Eingehen von Verpflichtungen, die in künftigen Haushaltsjahren zu Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Verpflichtungsermächtigungen) führen können, wird festgesetzt auf 4.395.000 €.

Die Summe der Verpflichtungsermächtigungen, für die in den künftigen Haushaltsjahren voraussichtlich Investitionskredite aufgenommen werden müssen, beläuft sich auf 4.395.000 €.

#### **§ 4 Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung sowie der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse**

Kredite zur Liquiditätssicherung werden nicht beansprucht.

Der Höchstbetrag der Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse wird festgesetzt auf 7.700.000 €.

#### **§ 5 Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen**

Die Kredite und Verpflichtungsermächtigungen für Sondervermögen mit Sonderrechnungen werden gegenüber der bisherigen Festsetzung neu festgesetzt

- a) Gesamtbetrag der Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

	auf
Betriebszweig Wasserwerk	2.059.000,00 €
Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung	3.319.000,00 €
Betriebszweig Bäderbetrieb	0,00 €
zusammen	5.378.000,00 €

- b) Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung

	auf
Betriebszweig Wasserwerk	1.350.000,00 €
Betriebszweig Abwasserbeseitigungseinrichtung	2.800.000,00 €
Betriebszweig Bäderbetrieb	1.500.000,00 €
zusammen	5.650.000,00 €

- c) Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen sind nicht vorgesehen.

#### **§ 6 Verbandsgemeindeumlage**

Gemäß § 32 Abs. 1 Landesfinanzausgleichsgesetz (LFAG) erhebt die Verbandsgemeinde von allen Ortsgemeinden eine Verbandsgemeindeumlage. Der Umlagesatz wird auf 28,64 v.H. festgesetzt.

#### **§ 7 Grundschulumlage**

Neben der Verbandsgemeindeumlage wird von den Ortsgemeinden (außer Breitscheid und Melsbach) folgende Sonderumlage erhoben:

Sonderumlage für die Grundschulen Anhausen, Niederbreitbach, Rengsdorf, Straßenhaus und Waldbreitbach.

Der Umlagesatz für die Sonderumlage (Grundschulumlage) wird auf 6,30 v. H. festgesetzt.

## § 8 Entgelte

### *Einrichtungen Wasser/Abwasser*

Die **laufenden Entgelte (Benutzungsgebühr und wiederkehrende Beiträge)** und die **einmaligen Entgelte (einmalige Beiträge für die Straßenleitungen einschließlich eines Anschlusses im öffentlichen Verkehrsraum je beitragspflichtiges Grundstück)** für Einrichtungen der Verbandsgemeinde werden nach § 7 Kommunalabgabengesetz (KAG) wie folgt festgesetzt:

### **Entgelte für die Wasserversorgung** (zuzüglich gesetzl. Umsatzsteuer)

\*) Entgeltsatzung Wasserversorgung der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach vom 29.11.2022

	Entgeltsart	Entgeltsatz	Maßstabs- einheit	Hinweis auf Entgeltsat- zung*) Wasserversor- gung
1.)	Einmaliger Beitrag	2,82 €	qm	§ 2
2.)	Wiederkehrender Beitrag	0,11 €	qm	§ 12
3.)	Benutzungsgebühr	2,37 €	cbm	§ 17

### **Entgelte für die Abwasserbeseitigung**

\*) Entgeltsatzung Abwasserbeseitigung der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach vom 29.11.2022

	Entgeltsart	Entgeltsatz	Maßstabs- einheit	Hinweis auf Entgeltsat- zung*) Abwasserbeseiti- gung
1.)	<b>Einmaliger Beitrag</b>			
1.1)	Schmutzwasser	5,34 €	qm	§ 2
1.2)	Niederschlagswasser	19,11 €		
2.)	Wiederkehrender Beitrag für das Niederschlagswasser	0,43 €	qm	§ 13
3.)	Benutzungsgebühr für das Schmutzwasser	2,11 €	cbm	§ 18
4.)	Wiederkehrender Beitrag für das Schmutzwasser	0,11 €	qm	§ 13
5.)	Gebühr für Fäkalschlambeseitigung	38,78 €	cbm	§ 22

### **Aufwendungsersatz Wasserversorgung**

Nach § 24 der Entgeltsatzung Wasserversorgung werden als Aufwendungsersatz festgesetzt:

Kaution für Standrohr:		<b>200,00 €</b>
täglicher Auslagenersatz für Standrohr:	1. Tag	<b>8,00 €</b>
	jeder weitere Tag	<b>1,00 €</b>

Zu allen vorstehend festgelegten Aufwendungsersatzten, die der Umsatzsteuer unterliegen, ist die Umsatzsteuer (Mehrwertsteuer) in der jeweils gesetzlich festgelegten Höhe hinzuzurechnen.

## § 9 Anteile Straßenentwässerung

Die von den Ortsgemeinden als Träger der Straßenbaulast für gemeindliche Verkehrsanlagen zu zahlenden **Anteile für die Straßenentwässerung** (§§ 8 Abs. 4 und 9 Abs. 4 KAG sowie § 1 Abs. 3 i. V. m. Anlage 1 Satz 3 Entgeltsatzung Abwasserbeseitigung) werden wie folgt festgesetzt:

1. Investitionsanteil auf **37,24 €** je qm entwässerte Verkehrsfläche
2. laufender Kostenanteil auf **0,62 €** je qm entwässerte Verkehrsfläche

## § 10 Vergnügungssteuer

Zur Erhebung von **Vergnügungssteuer** werden die entsprechenden Besteuerungssätze wie folgt festgesetzt:

**Besteuerung nach dem Eintritt** (§ 5 Vergnügungssteuersatzung)

auf **13 v.H.** des Eintrittspreises oder Entgelts

**Besteuerung nach der Größe des benutzten Raumes** (§ 6 Vergnügungssteuersatzung)

auf **0,20 €** je Veranstaltungstag und angefangene zehn qm

Veranstaltungsfläche in geschlossenen Räumen,

auf **0,10 €** je Veranstaltungstag und angefangene zehn qm

Veranstaltungsfläche bei Veranstaltungen im Freien

**Besteuerung nach der Anzahl der Geräte** (§ 7 Vergnügungssteuersatzung)

auf **20,00 €** je angefangenen Kalendermonats für das Halten eines Gerätes ohne Gewinnmöglichkeit in Spielhallen,

auf **10,00 €** je angefangenen Kalendermonats für das Halten eines Gerätes ohne Gewinnmöglichkeit in Gaststätten,

auf **200,00 €** je angefangenen Kalendermonats für das Halten eines Gerätes, mit dem sexuelle Handlungen oder Gewalttätigkeiten dargestellt werden oder die eine Verherrlichung oder Verharmlosung des Krieges zum Gegenstand haben

**Besteuerung nach dem Einspielergebnis** (§ 8 Vergnügungssteuersatzung)

auf **10 v.H.** des Einspielergebnisses für das Halten eines Gerätes mit Gewinnmöglichkeit für jeden angefangenen Kalendermonat in Spielhallen, **mindestens jedoch 60,00 €**,

auf **10 v.H.** des Einspielergebnisses für das Halten eines Gerätes mit Gewinnmöglichkeit für jeden angefangenen Kalendermonat in Gaststätten, **mindestens jedoch 30,00 €**

**Besteuerung von Prostitution** (§ 9 Vergnügungssteuersatzung)

auf **10,00 €** je Veranstaltungstag und Prostituierte

**Besteuerung nach der Roheinnahme** (§ 10 Vergnügungssteuersatzung)

auf **15 v.H.**

## § 11 Eigenkapital

Das Eigenkapital zum 31.12.2024 betrug	27.528.077,73 €
Der voraussichtliche Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2025 beträgt	28.144.422,73 €
und zum 31.12.2026	28.144.422,73 €

## § 12 Über/ Außerplanmäßige Aufwendungen

Erhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen oder Auszahlungen gem. § 100 Abs. 1 Satz 2 GemO liegen vor, wenn im Einzelfall nunmehr **25.000,00 €** überschritten sind.

### § 13 Investitionsgrenze

Investitionen oberhalb der Grenze von nunmehr **20.000,00 €** sind im jeweiligen Teilhaushalt einzeln darzustellen.

### § 14 Altersteilzeit

Die Bewilligung für **Altersteilzeit von Beamten und Beamtinnen** wird in Null Fällen zugelassen.  
Die Bewilligung für **Altersteilzeit von Arbeitnehmern und Arbeitnehmerinnen** wird Null Fällen zugelassen.

Rengsdorf, den \_\_\_\_\_

Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach

---

**(Fischer, Bürgermeister)**

## **Vorbericht**

### **zum Haushaltsplan der Verbandsgemeinde**

### **Rengsdorf-Waldbreitbach für das Haushaltsjahr 2026**

---

Dieser Vorbericht orientiert sich an der Gliederung des Ergebnis- und Finanzhaushaltes. Besondere Einzelpositionen und im Vorjahresvergleich wesentliche Abweichungen werden im Folgenden erläutert. Hierbei werden zunächst die Gesamtsummen erörtert, einzelne Haushaltsansätze werden sodann in den einzelnen Teilhaushalten detaillierter beleuchtet.

Die Gliederung des Haushaltsplanes in insgesamt 10 Teilhaushalte wurde beibehalten. Diese sind:

Teilhaushalt 01:	Zentrale Verwaltung, Jugend und Sport
Teilhaushalt 02:	Sicherheit und Ordnung
Teilhaushalt 03:	Brand- und Katastrophenschutz
Teilhaushalt 04:	Schule und Kultur
Teilhaushalt 05:	Soziales
Teilhaushalt 06:	Gestaltung Umwelt
Teilhaushalt 07:	Wirtschaftsförderung und Tourismus
Teilhaushalt 08:	Bäderbetriebe
Teilhaushalt 09:	Bauhof
Teilhaushalt 10:	Zentrale Finanzdienstleistungen

Die vorliegende Haushaltsplanung umfasst die von den Fachbereichen der Verbandsgemeindeverwaltung Rengsdorf-Waldbreitbach angemeldeten benötigten Mittel. Der Haushaltsplan enthält somit sowohl die wiederkehrenden Erträge und Aufwendungen als auch die Ein- und Auszahlungen für die geplanten Investitionen.

Neben den geplanten Investitionen werden nachfolgend auch die wesentlichen Abweichungen gegenüber den Ansätzen des Haushaltsplanes des Vorjahres erläutert.

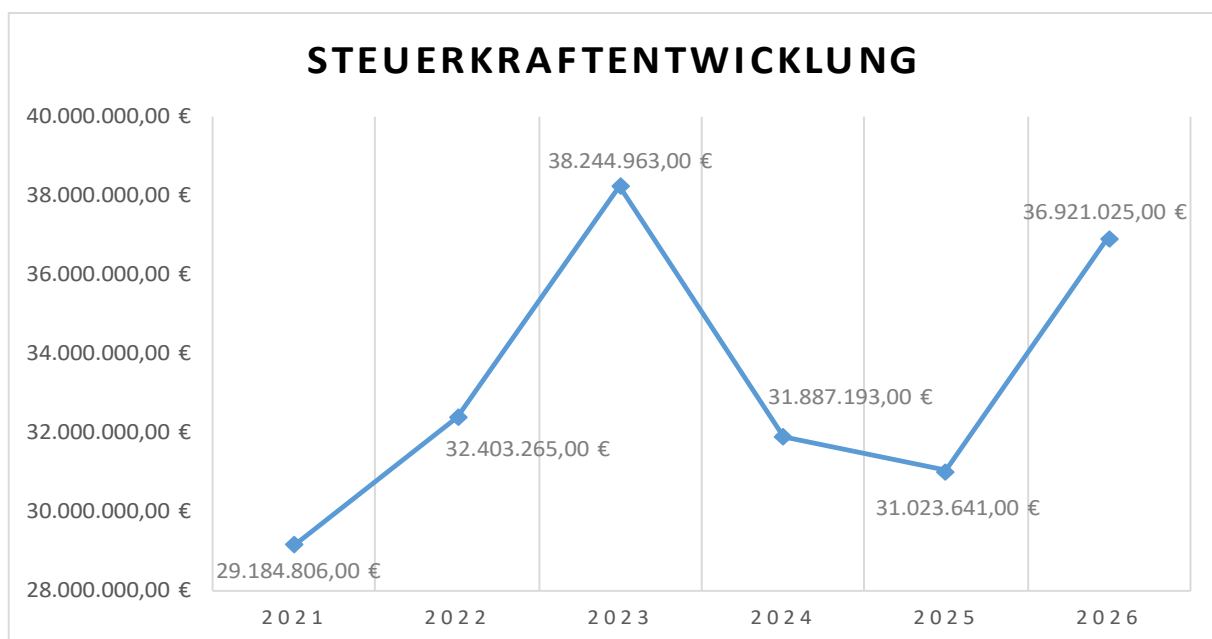
Bei dem Haushalt der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach handelt es sich nach wie vor um einen Umlagehaushalt. Dies bedeutet, dass die Auszahlungen hauptsächlich durch die Verbandsgemeinde- und die Grundschulumlage bestritten werden. Für die Finanzierung von Investitionen sieht der Haushaltsplan Kreditaufnahmen vor.



Die Höhe der vorgenannten Umlagen wird auf Basis der gemäß dem LFAG nivellierten Steuerkraft und der voraussichtlichen Schlüsselzuweisungen von den verbandsangehörigen Ortsgemeinden ermittelt.

Hierzu wird das Steueraufkommen des letzten Quartals des Haushaltsvorjahres sowie der drei ersten Quartale des Haushaltsvorjahres herangezogen. Dazu werden die Schlüsselzuweisung A und der Zuschlag für Zentrale Orte addiert. Die sich hieraus ergebende Summe ergibt die Umlagegrundlage, welche zur Berechnung der Umlagen herangezogen wird.

Nachfolgend ist die Entwicklung der Steuerkraftzahlen dargestellt (die erhaltenen Schlüsselzuweisungen und auch die Gewerbesteuerkompensationsmittel bleiben bei dieser Betrachtung unberücksichtigt).



Die Steuerkraft ist im Vergleich zum Vorjahr gestiegen.

Dieser Anstieg ergibt sich insbesondere aus dem Aufwachsen des Gewerbesteueraufkommens.

In den Werten ab 2023 sind die erhöhten, ab dem 01.01.2023 geltenden, Nivellierungssätze berücksichtigt.

Der Haushaltsplan sieht eine Verbandsgemeindeumlage in Höhe von 11.191.180 € (Vorjahr: 9.684.922 €) vor. Dies entspricht 28,64 % (Vorjahr: 28,7 %).

Die Investitionen werden kreditfinanziert, die geplante Kreditaufnahme beträgt 2.935.550 €. Die im Vorjahr genehmigte Kreditermächtigung in Höhe von 454.000 € wurde in 2025 nicht in Anspruch genommen und wird in das Haushaltsjahr 2026 übernommen.

Die Investitionen im Teilhaushalt 04 Schule und Kultur werden durch eine Kreditaufnahme in Höhe von 1.986.500 € finanziert.

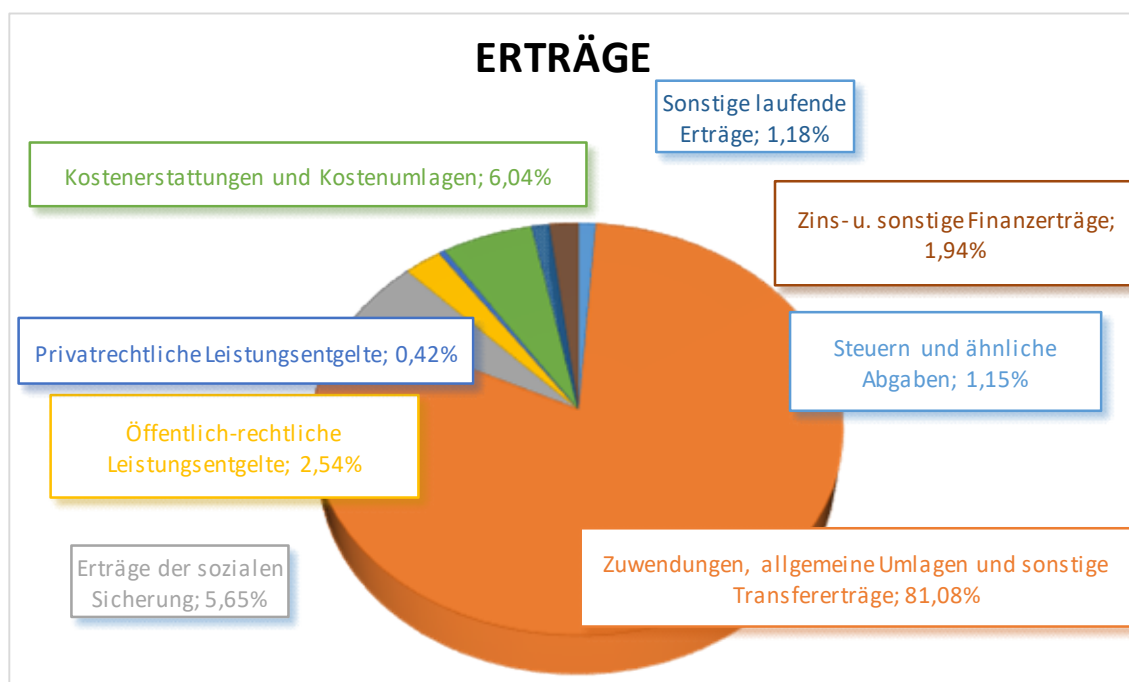
Bisher mussten in den vergangenen Jahren keine Kredite von der VG Rengsdorf-Waldbreitbach aufgenommen werden, wenngleich in den Haushaltsplänen der letzten Jahre regelmäßig Kreditaufnahmen vorgesehen waren.

Der Ergebnishaushalt ist ausgeglichen und schließt mit einem Ergebnis von 0 € (Vorjahr: 616.345 €).

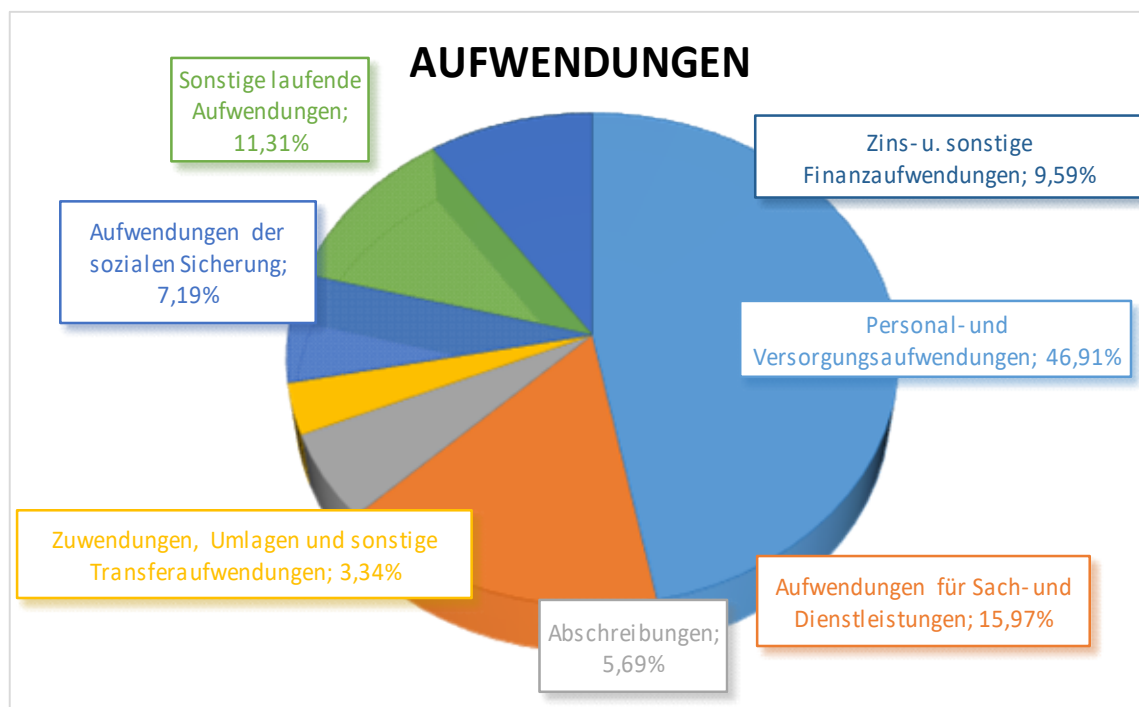
## Gesamtergebnishaushalt

Im Gesamtergebnishaushalt stehen den Erträgen in Höhe von 19.244.921 € (Vorjahr: 18.759.954 €) Aufwendungen in Höhe von 17.744.021 € (Vorjahr: 16.619.689 €) gegenüber. Der Saldo der Zins- und Finanzerträge und -aufwendungen in Höhe von - 1.500.900 € (Vorjahr - 1.523.920 €) ist darin noch nicht berücksichtigt.

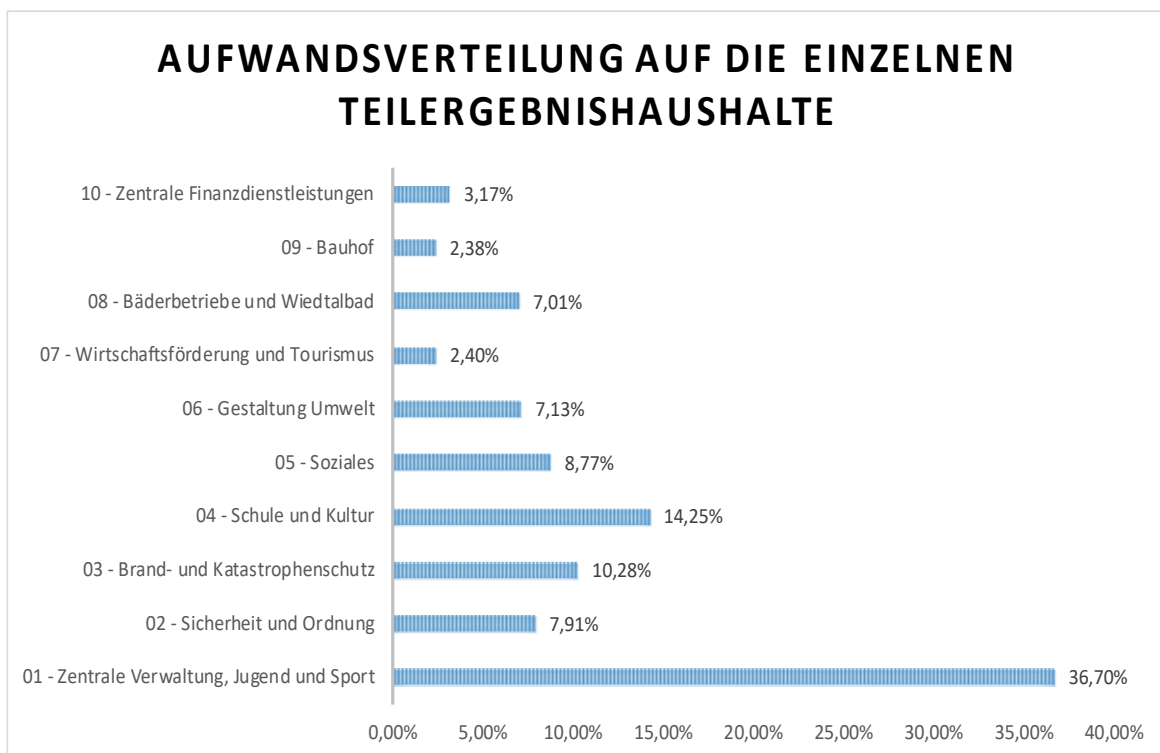
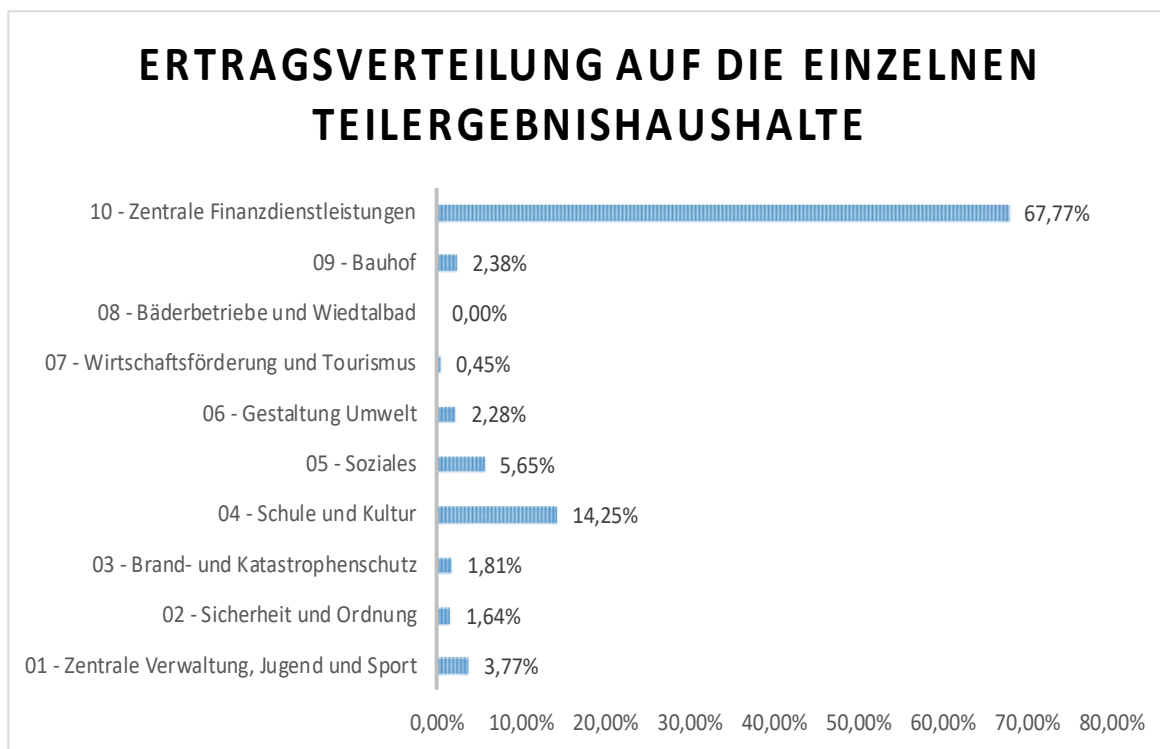
Bei den Erträgen ergibt sich folgendes Bild:



Die Aufwendungen gliedern sich wie folgt:



Bei der Verteilung auf die Teilhaushalte ergibt sich folgendes Bild:



## Gesamtfinanzhaushalt

Im Finanzhaushalt spiegeln sich im Wesentlichen die Ansätze aus dem Ergebnisplan mit Ausnahme der nicht zahlungsrelevanten Vorgänge (Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten, Zuführungen und Entnahmen aus Rückstellungen usw.) wider.

Zusätzlich zu den Festsetzungen im Ergebnisplan sind im Finanzhaushalt die Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Investitionen ersichtlich.

Um den nachfolgenden Erläuterungen nicht vorzugreifen und somit Wiederholungen zu vermeiden wird daher an dieser Stelle lediglich auf die Gesamtsumme der Ein- und Auszahlungen eingegangen.

Die Gesamtsumme der Einzahlungen ist mit 24.602.598 € (Vorjahr: 19.938.515 €) veranschlagt:

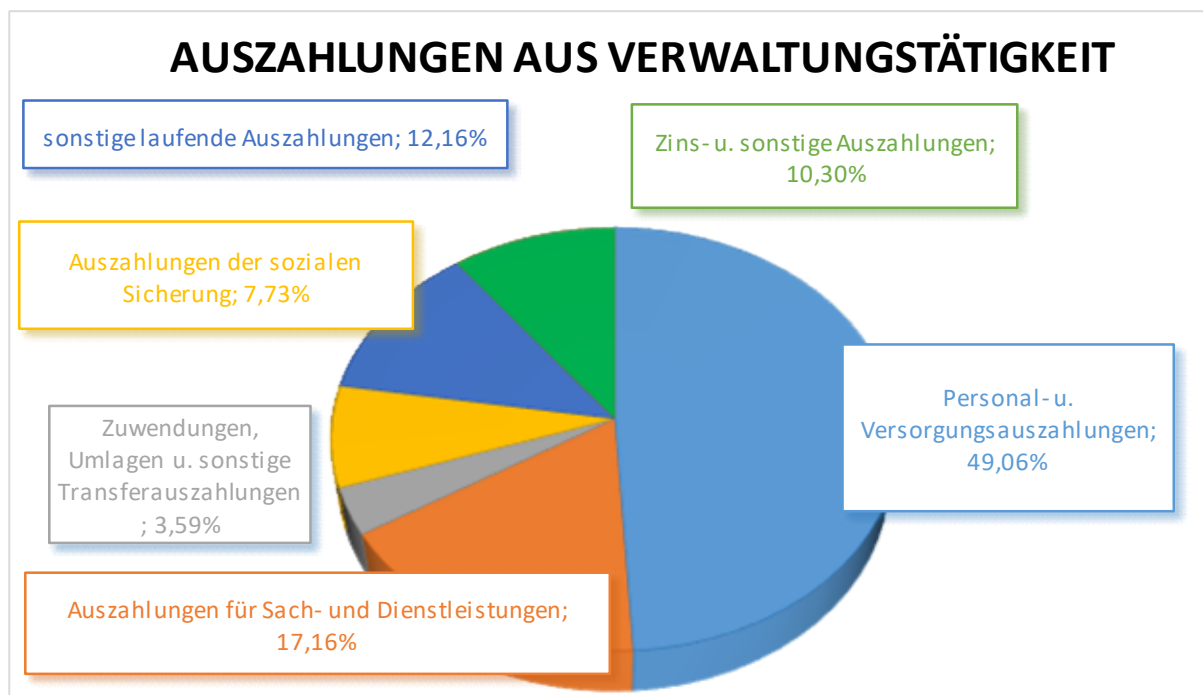
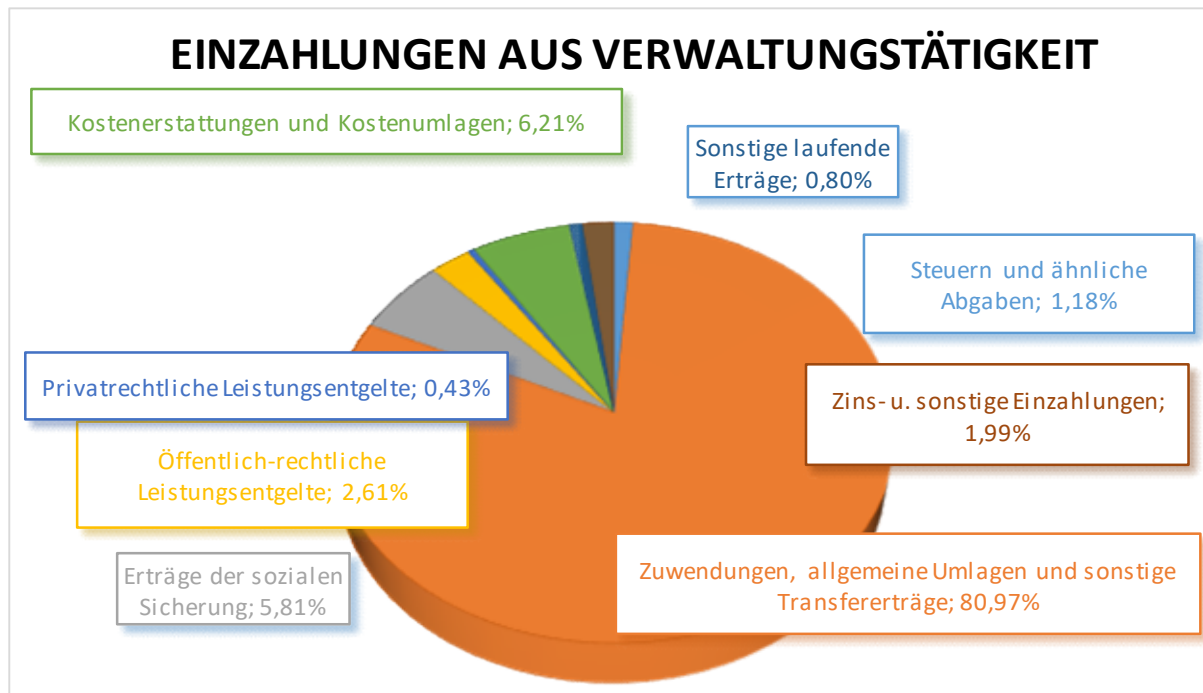
Zeile	Bezeichnung	2026	Vorjahr
F8	Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	18.708.061,00 €	18.097.615,00 €
F17	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	380.200,00 €	400.200,00 €
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	592.287,00 €	400.000,00 €
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	4.922.050,00 €	1.040.700,00 €
	<b>Summe der Einzahlungen</b>	<b>24.602.598,00 €</b>	<b>19.938.515,00 €</b>

Dem stehen Auszahlungen in Höhe von 24.507.302 € (Vorjahr: 21.468.586 €) gegenüber:

Zeile	Bezeichnung	2026	Vorjahr
F15	Summe der lfd. Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.384.102,00 €	15.324.126,00 €
F18	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.881.100,00 €	1.924.120,00 €
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.968.300,00 €	3.947.700,00 €
F36	Tilgung von Investitionskrediten	273.800,00 €	272.640,00 €
	<b>Summe der Auszahlungen</b>	<b>24.507.302,00 €</b>	<b>21.468.586,00 €</b>

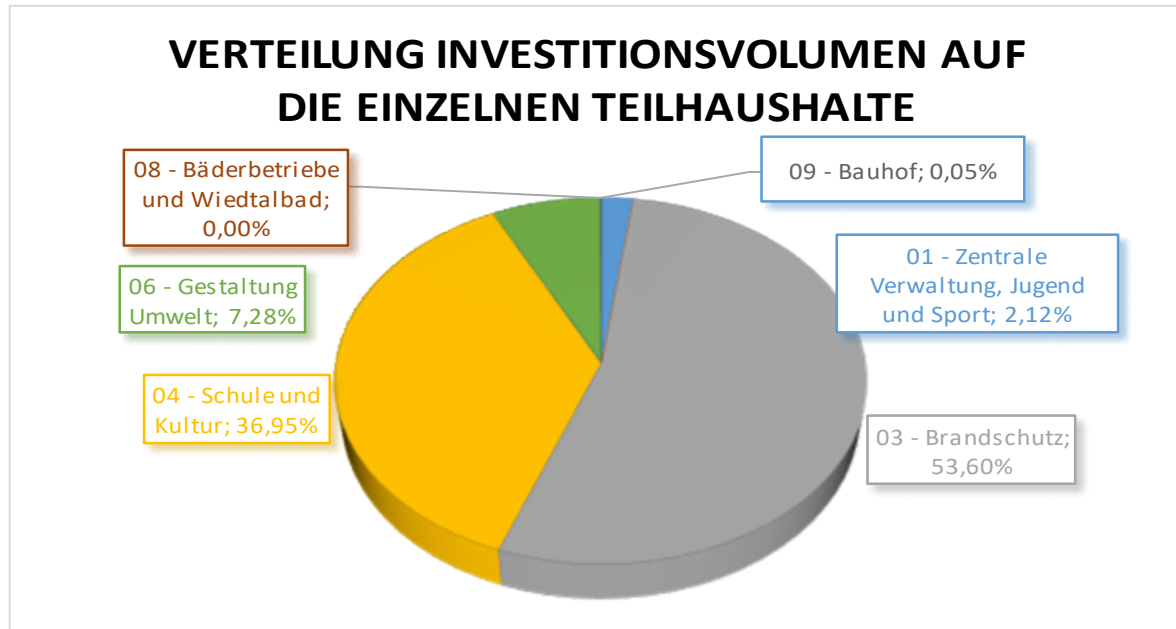
Es ergibt sich ein Saldo in Höhe von 95.296 € (Vorjahr: -1.530.071 €).

Im Folgenden werden diese Gesamtsummen der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (ohne Investitionen) grafisch dargestellt:



Im **investiven Bereich** stehen Einzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von 592.287 € (Vorjahr: 400.000 €) einem Gesamtinvestitionsvolumen von 5.968.300 € (Vorjahr: 3.947.700 €) gegenüber.  
Somit ergibt sich hier ein negativer Saldo von 5.376.013 € (Vorjahr: -3.547.700 €).

Die Investitionen verteilen sich wie folgt auf die einzelnen Teilhaushalte:



Der negative Saldo der Investitionstätigkeit soll über Kreditaufnahmen finanziert werden.

## **Teilergebnishaushalt 01 - Zentrale Verwaltung, Jugend und Sport**

Im Teilergebnishaushalt 1 werden hauptsächlich

- die Erträge und Aufwendungen der Verwaltungsführung einschließlich der EDV,
- die Unterhaltung und Bewirtschaftung der beiden Verwaltungsgebäude,
- die Kosten der Öffentlichkeitsarbeit und Wahlen,
- die Jugendpflege und die Sportförderung und
- die Förderung des öffentlichen Personennahverkehrs einschließlich des Bürgerbusses

erfasst.

In diesem Teilhaushalt stehen Erträgen von 739.906 € (Vorjahr: 863.123 €) laufende Aufwendungen von 7.200.262 € (Vorjahr: 6.364.674 €) gegenüber, sodass sich ein Defizit von 6.460.356 € (Vorjahr: 5.501.551 €) ergibt.

Die Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge (Zeile 2) sind in Höhe von 181.496 € (Vorjahr: 188.333 €) veranschlagt.

Fördermittel aus dem EU-LEADER-Förderprogramm sind in Höhe von 68.370 € (Vorjahr: 66.750 €) für die Auskunfts- und Beratungsstelle „Servicestelle Gesundheit“ eingeplant. Zuwendung vom Land sind in Höhe von 11.900 € (Vorjahr: 10.400 €) vorgesehen. Hiervon entfallen 7.500 € auf die Erstattung für die Durchführung der Landtagswahlen, 400 € für die Bücherei und 4.000 € für die Jugendarbeit.

Zuwendungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden sind in Höhe von 55.200 € (Vorjahr: 62.250 €) eingeplant. Hiervon entfallen 40.000 € auf die Jugendarbeit (vom Kreis) und 15.200 € auf die Servicestelle Gesundheit von Seiten der am Projekt beteiligten Gemeinden.

Die Auflösung der Sonderposten beträgt 46.026 € (Vorjahr: 48.933 €).

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (Zeile 4) belaufen sich auf 1.700 € (Vorjahr: 1.600 €), die privatrechtlichen Leistungsentgelte (Zeile 5) betragen 28.390 € (Vorjahr: 23.450 €). Es handelt sich überwiegend um Erträge aus Mieten und Pachten.

Die Kostenerstattungen und -umlagen (Zeile 6) sind mit 448.820 € (Vorjahr 444.290 €) eingeplant. Hierbei handelt es sich überwiegend um die Personal- und Sachkostenerstattung der Verbandsgemeindewerke, diese ist in Höhe von 370.000 € (Vorjahr: 360.000 €) eingeplant. Die Planung basiert auf den Vorjahresergebnissen. Die Kostenerstattung für Dienstleistungen (11623000) im Bereich Mahnung- und Vollstreckung ist mit 10.000 € (Vorjahr: 15.000 €) eingeplant. Die Einnahmen für Veranstaltungen im Rahmen der Jugendarbeit (36210000) sind mit 30.000 € (Vorjahr: 37.500 €) vorgesehen. Hier wurde der Ansatz an das Vorjahresergebnis angepasst.



Bei den sonstigen laufenden Erträgen (Zeile 7) sieht der Haushaltsplan zahlungsunwirksame aber ertragswirksame Auflösung aus Pensionsrückstellungen in Gesamthöhe von 79.000 € (Vorjahr: 205.200, Vorvorjahr: 63.700 €) vor. Hier findet sich die Auflösung der in den letzten Jahren gebildeten Rückstellungen für Pensionen von Versorgungsempfängern als sonstiger laufender Ertrag wieder. Die Planung basiert auf der Hochrechnung der Rheinischen Versorgungskassen.

Die geplanten Personal- und Versorgungsaufwendungen (Zeile 9) belaufen sich auf 5.333.316 € (Vorjahr: 4.871.760 €) und sind aus der Personalkostenhochrechnung der Pfälzischen Pensionsanstalt Bad Dürkheim entnommen.

Für die Bildung von Rückstellungen für künftige Pensions- und Beihilfeverpflichtungen sieht der vorliegende Haushaltsplan insgesamt 243.800 € (Vorjahr: 179.750 €) vor. Diese sind zwar zahlungsneutral, verschlechtern aber das Jahresergebnis.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 10) betragen auf 607.300 € (Vorjahr: 461.570 €).

Nach dem Anstieg der Energiepreise im Haushaltsplan 2023 (aufgrund der damaligen Marktsituation, die aufgrund des Angriffskriegs Russlands auf die Ukraine entstanden ist), bleiben diese ungefähr auf dem Niveau der Vorjahre:

Konto	2023	2024	2025	2026
52201000 Heizung	126.450 €	68.150 €	56.200 €	63.000 €
52202000 Strom	71.100 €	25.800 €	31.000 €	31.000 €

Die sonstigen Bewirtschaftungskosten (52205000) betragen 30.700 € (Vorjahr: 32.200 €). Hierbei handelt es sich um die Fremdvergabe der Reinigungsleistungen im Verwaltungsgebäude Waldbreitbach, da die dortigen Reinigungskräfte ausgeschieden sind. Die Gebäudeunterhaltungsaufwendungen (52310000) sind im vorliegenden Haushaltsplan mit 149.350 € (Vorjahr: 129.850 €) veranschlagt.

Davon entfallen 127.150 € (Vorjahr: 116.650 €) auf das Verwaltungsgebäude in Rengsdorf (11411000). Hier sind neben allgemeinen Unterhaltung- und Wartungskosten folgende größere Maßnahmen vorgesehen:

- Trockenbauarbeiten, Bodenbelag und Elektroarbeiten Flur DG Altbau (ehem. Ohles)
- Reparatur Vordächer Haupt- und Nebeneingang
- Schallschutz, Trockenbau, Elektroarbeiten VG-Kasse
- Raumlüftung Bücherei
- Anstrich Fachwerk/Giebel
- Neue Brandschutztüren
- Stromlaufpläne

Auf das Verwaltungsgebäude Waldbreitbach und die Außenanlagen entfallen 17.200 € (Vorjahr: 12.200 €), es handelt sich um allgemeine Instandhaltungs- und Wartungskosten.

Die Aufwendungen für Fahrzeugunterhaltung (52350000) belaufen sich auf 13.500 € (Vorjahr: 13.500 €), die Betriebs- und Schmierstoffe für die Dienstwagen der VG Rengsdorf-Waldbreitbach sowie für die Bürgerbusse sind in Höhe von 13.500 € (Vorjahr: 14.000 €) eingeplant.

Die Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung (52370000) ist in Höhe von 9.000 € (Vorjahr: 9.000 €) veranschlagt.

Die Aufwendungen für geringwertige Geräte und Gebrauchsgegenstände (52380000) sind mit einem Betrag von 126.700 € (Vorjahr: 71.500 €) eingeplant.

Hiervon entfallen

- 35.000 € (Vorjahr: 16.000 €) auf das Verwaltungsgebäude Waldbreitbach, u.a. Möblierung Sitzungssaal (11412000)
- 50.000 € (Vorjahr: 15.000 €, Vorvorjahr: 97.000 €) auf den EDV-Bereich (11411000),
- 30.000 € (Vorjahr: 30.000 €) auf die allgemeine Verwaltung (insbes. Aufwendungen für Büroeinrichtung, 11455000),
- 5.000 € (Vorjahr: 5.000 €) auf Anschaffungen der Jugendpflege (36210000).

Für die beabsichtigten Maßnahmen und Aktionen der Jugendpflege (52430000) sieht der vorliegende Haushaltsplan wie im Vorjahr Aufwendungen in Höhe von 60.000 € (Vorjahr: 50.000 €) vor. Diese werden zum Teil durch Teilnehmerbeiträge refinanziert.

Neu hinzugekommen ist die Erstattung für die Gemeindeschwester Plus an die Kreisverwaltung in Höhe von 13.500 € (41217000.52543000).

Die sonstigen Aufwendungen für Dienstleistungen betragen 83.500 € (Vorjahr: 42.000 €). Hierunter fallen überwiegend Aufwendungen für Dienstleistungen im EDV-Bereich in Höhe von 75.000 € (Vorjahr: 40.500 €). Hier sind Dienstleistungen für die dringend notwendige weitere Digitalisierung der Verwaltung vorgesehen wie z.B. den elektronischen Aktenplan oder die Einführung, Umstellung und Betreuung von Programmen. Für Veranstaltungen der „Servicestelle Gesundheit“ sind 5.000 € eingeplant.

Die Abschreibungen (Zeile 11) belaufen sich auf 173.486 € (Vorjahr: 165.514 €).

Die Zuwendungen an Sonstige (Zeile 12) betragen 142.000 € (Vorjahr: 39.500 €). Davon entfallen 100.000 € auf Fördermittel für die Förderrichtlinie in Bezug auf die „Servicestelle Gesundheit“. Der Ansatz der Jugend-Projektförderung beträgt 38.000 € (Vorjahr: 38.000 €).

Bei den sonstigen laufenden Aufwendungen (Zeile 14) sind Mittel in Höhe von 944.160 € (Vorjahr: 826.330 €) veranschlagt.

Auf Aufwendungen für Aus- und Fortbildung (56120000) entfallen davon 78.000 € (Vorjahr: 65.000 €) an. Aufgrund von Neueinstellungen und personellen Veränderungen wird mit einem erhöhten Bedarf gerechnet.

Die Reisekosten (56130000) betragen 26.000 € (Vorjahr: 26.000 €).

Die Aufwendungen für die Betreuung der Bediensteten beträgt 22.500 € (Vorjahr: 17.000 €). Hier sind auch Mittel in Höhe von 2.500 € (Vorjahr: 2.000 €) für die erforderlichen Untersuchungen der ehrenamtlichen Fahrer der Bürgerbusse enthalten.

Die Leasingkosten (56220000) steigen auf 50.000 € (Vorjahr: 38.500 €) an, da das Leasing für die Kopiergeräte neu ausgeschrieben wird und hier eine geänderte Verbuchung erfolgt (vorher tlw. Verbuchung bei Konto 56310000 – dieser Ansatz wurde entsprechend reduziert). Im Ansatz enthalten sind auch die Leasingkosten für Fahrzeuge mit 15.000 € (Vorjahr: 18.500 €).

Die Datenverarbeitung (56240000) ist mit 337.000 € (Vorjahr: 240.000 €) veranschlagt. Davon entfallen 37.000 € (Vorjahr: 35.000 €) auf die Dienstleistung der Personal- und Beihilfeabrechnung durch einen externen Dienstleister. 300.000 € (Vorjahr: 205.000 €) entfallen auf die Kosten für Updates, laufende Kosten und Remoteverträge etc. für Software etc. im Bereich der EDV, hier gibt es Preisanpassungen. Hinzu kommen Kosten für neue Softwares wie z.B. Kollaborationssoftware, KI-Software, Dokumentenmanagementsystem (DMS) bzw. digitaler Aktenplan.

Die Aufwendungen für Wahlen sind in Höhe von 17.500 € (Vorjahr: 24.000 €) bei den sonstigen Geschäftsausgaben (56329000) berücksichtigt. Der Ansatz für die öffentlichen Bekanntmachungen (56350000) beträgt 48.000 € (Vorjahr: 45.000 €).

Die restlichen Ansätze weichen kaum von den Vorjahresansätzen ab.

## Finanzhaushalt:

Der Teilhaushalt 01 sieht im Finanzhaushalt folgende Investitionen vor:

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	2026
11411000	78571	0821	Rathaus Rengsdorf	Ausstattung/Geräte	6.000 €
11412000	78571	0821	Rathaus Waldbreitbach	Ausstattung/Geräte	3.000 €
11455000	78571	0821	Verwaltung	Ausstattung/Geräte	5.000 €
11440000	7841	0112	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	Software (Lizenzen Verwaltung)	85.000 €
11440000	78571	08224	Technikunterstützte Informationsverarbeitung	Ausstattung/Geräte	15.000 €
					114.000 €

Als größte Anschaffung ist hier der Erwerb von Lizenzen für das Dokumentenmanagementsystem (DMS) / digitaler Aktenplan mit 30.000 € eingeplant.

Des Weiteren ist eine Verpflichtungsermächtigung in Höhe von 230.000 € eingeplant. Im Jahr 2027 ist die Umstellung auf eine neue Finanzsoftware vorgesehen, um mit dieser zum 01.01.2028 starten zu können.

Die aktuelle Software abdata ist bei der VG Rengsdorf-Waldbreitbach seit der Fusion im Einsatz und wurde in den 1990er Jahren entwickelt. Bei der ehem. VG Waldbreitbach wurde mit Einführung der Doppik auf abdata umgestellt, wobei bei dem Programm die Doppik lediglich als „Hülle“ über eine kamerale Software „gestülpt“ wurde.

Das System entspricht schon seit längerer Zeit nicht mehr den aktuellen Anforderungen. Es handelt sich um ein veraltetes und benutzerunfreundliches Design und es besteht ein hoher manueller Aufwand bei den Arbeitsabläufen. Es gibt keine zeitgemäße Schnittstellenanbindung. Eine Faktura ist nicht sinnvoll möglich, was in Bezug auf die angekündigte Umsatzsteuerpflicht ein Problem darstellt. Insgesamt werden rechtliche Neuerungen (z.B. Mitteilungsverordnung, Schnittstellen für die Übermittlung digitaler Grundlagenbescheide Gewerbe- und Grundsteuer) erst sehr verzögert und aufgrund externer Impulse umgesetzt. Die Erstellung von E-Rechnungen ist im System nicht vorgesehen. Analyse- und Auswertungsfunktionen sind nur sehr begrenzt möglich, dazu kompliziert und haben zum Teil lange Wartezeiten. Der Einarbeitungsaufwand für neue Mitarbeiter ist hoch, es gibt viele „kleine Fallen“, die man kennen muss, es ist kein intuitives System.

Seit einigen Jahren wird firmenseitig keine Manpower mehr in die Verbesserung des alten Systems gesteckt, alles ist auf die Neuprogrammierung ausgerichtet.

Im Gegensatz zu anderen Softwareanbietern hat abdata keine kontinuierliche Weiterentwicklung des Programms betrieben.

Seit 2020 kündigt der Softwareanbieter eine neue und zeitgemäße Version der Software an. Der angestrebte Einführungstermin wird jedoch immer wieder verschoben, er lag ursprünglich im Jahr 2024 und wurde aktuell verschoben auf 2028. Für die dann „neue Software abdata (Vois-Fiwe)“ müssten erneut Lizenzgebühren gezahlt werden, des Weiteren müsste eine Datenmigration erfolgen. Dieser Aufwand ist mit einem Anbieterwechsel vergleichbar.

Ein Anbieterwechsel zu einer moderneren, benutzerfreundlichen Finanzsoftware mit kontinuierlicher Weiterentwicklung ist daher dringend notwendig.

## **Teilhaushalt 02 - Sicherheit und Ordnung**

Der Teilhaushalt 02 für den Bereich der Sicherheit und Ordnung schließt im Plan mit einem Defizit von 1.231.190 € (Vorjahr: 1.145.840 €).

Den laufenden Erträgen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 321.500 € (Vorjahr: 282.900 €) stehen dabei laufende Aufwendungen in Höhe von 1.552.690 € (Vorjahr: 1.428.740 €) gegenüber.

Für Personalaufwendungen (Zeile 9) sind insgesamt 1.327.990 € (Vorjahr: 1.233.640 €) eingeplant. Auch diese Personalkosten ergeben sich, wie unter Teilhaushalt 1 beschrieben, aus der Personalkostenhochrechnung der Pfälzischen Pensionsanstalt zuzüglich geschätzter Personalkostensteigerung.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 10) sind mit 20.000 € (Vorjahr: 20.000 €) unverändert. Es handelt sich hierbei um die Übernahme von ordnungsbehördlichen Bestattungen.

Die sonstigen laufenden Aufwendungen (Zeile 14) (u.a. für Personalausweis- und Passvordrucke sowie EDV-Kosten und Bürobedarf) werden in Höhe von 204.700 € (Vorjahr: 175.100 €) eingeplant. Wie in den Vorjahren sind hier auch Kosten für die Anmietung von Wohnraum für Obdachlose mit 15.000 € (Vorjahr: 7.600 €), Konto 56210000, vorgesehen. Die Gebühren an Dritte, Konto 56252000 (in der Regel für Fundtiere) betragen 23.000 € (Vorjahr: 23.000 €).

## **Finanzhaushalt:**

Im Teilhaushalt 02 sind keine Investitionen vorgesehen.

### **Teilhaushalt 03 - Brand- und Katastrophenschutz**

Im Teilhaushalt Brandschutz ist eine Unterdeckung in Höhe von 1.663.493 € (Vorjahr: 1.919.402 €) im Ergebnishaushalt geplant

Den Erträgen von 354.299 € (Vorjahr: 233.919 €) stehen Aufwendungen in Höhe von 2.017.792 € (Vorjahr: 2.153.321 €) gegenüber.

Auf Basis der Mittelanmeldung der Wehrleitung sind nach Rücksprache mit dem zuständigen Fachbereich bei der Planung des Haushaltes die für erforderlich gehaltenen Mittel berücksichtigt und veranschlagt worden.

Bei den Erträgen aus Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen (Zeile 2) handelt es sich um Zuwendungen vom Land und um die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen. Zuwendungen vom Land sind in Höhe von 136.000 € (Vorjahr: 11.000 €) eingeplant. Der Anstieg beruht auf der Umstellung der Feuerwehrförderung auf eine jährliche Pauschale. Die Verbandsgemeinde erhält zukünftig jährlich rund 125.000 € Pauschalförderung.

Die Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 6) betragen 22.000 € (Vorjahr: 26.000 €), es handelt sich hierbei um den Kostenersatz für Feuerwehreinsätze.

Auch hier wurden die Personal- und Versorgungsaufwendungen (Zeile 9) aus der Personalkostenhochrechnung der PPA Bad Dürkheim entnommen. Diese betragen insgesamt 181.871 € (Vorjahr: 169.230 €).

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 10) sind im Brandschutzbereich Aufwendungen in Höhe von insgesamt 903.562 € (Vorjahr: 987.710 €) eingeplant.

Für die Feuerwehrhäuser werden Heizkosten in Höhe von 94.800 € (Vorjahr: 108.850 €) und Stromkosten in Höhe von 69.900 € (Vorjahr: 58.000 €) erwartet. Die Wasser- und Abwassergebühren werden mit 14.270 € (Vorjahr: 13.450 €) erwartet.

Die sonstigen Bewirtschaftungskosten (52205000) sind in Höhe von 25.000 € (Vorjahr: 25.000 €) veranschlagt. Es handelt sich hierbei um Gebäudereinigungskosten.

Die Aufwendungen für die Gebäudeunterhaltung (52310000) sind in Höhe von 286.400 € (Vorjahr: 220.450 €) eingeplant.

Nachfolgend die größeren Unterhaltungsmaßnahmen über 5.000 €:

<b>Leistung</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>Maßnahme</b>	<b>Betrag</b>
12610100	Anhausen	Vordächer	6.500 €
12610100	Anhausen	Sanierung Einfahrtsbereich Halle	8.500 €
12610200	Bonefeld	Austausch 7 Fenster	17.500 €
12610300	Hümmerich	Heizungserneuerung	9.500 €
12610600	Oberraden-Straßenhaus	Pflasterarbeiten Parkplatz/Stellplatz	15.000 €
12611300	Breitscheid	Sockelsanierung u. Fassadenanstrich	22.500 €
12611300	Breitscheid	Austausch 2 Sektionaltore	27.000 €
12611600	Niederbreitbach	Lüftungsanlage	13.500 €
12611600	Niederbreitbach	Rückstauklappe	10.000 €
12611700	Roßbach	Fassadenanstrich	17.500 €
12611700	Roßbach	Müllplatz / Außenanlagen (Raseneinsaat)	10.000 €

Im Übrigen handelt es sich um kleinere Unterhaltungsmaßnahmen sowie allgemeine Unterhaltungs- sowie Wartungs- und Prüfungskosten.

Für Fahrzeugunterhaltung (52350000) sind im Haushaltsplan insgesamt 93.272 € (Vorjahr: 178.500, Vorvorjahr: 78.000 €) eingeplant. Die Aufwendungen entstehen anhand der Fahrzeugbestückung auf alle Feuerwehren der VG Rengsdorf-Waldbreitbach. Bei der Feuerwehr Rengsdorf (Kostenstelle 12610700) war im vergangenen Jahr die alle 10 Jahre anfallende Drehleiterunterhaltung in Höhe von 125.000 € veranschlagt.

Die Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen (52360000) sowie der Betriebs- und Geschäftsausstattung (52370000) ist mit 74.600 € (Vorjahr: 73.800 €) eingeplant. Hierunter fallen u.a. die jährlichen Aufwendungen für die 6-Jahresprüfungen bzw. 5-Jahresprüfungen im Bereich Atemschutz, die aufgrund der gestaffelten Anschaffungszeitpunkte in jedem Jahr in ungefähr gleicher Höhe anfallen.

Der Haushaltsansatz für die Beschaffung von geringwertigen Geräten mit einem Einzelwert von unter 1.000 €/netto (52380000) beträgt 183.500 € (Vorjahr: 240.000, Vorvorjahr: 185.100 €). Es handelt sich um die Ersatzbeschaffung von Geräten bzw. die Neubeschaffung von Geräten nach Konzept.

Die Abschreibungen (Zeile 11) betragen 577.939 € (Vorjahr: 570.881 €).

Die sonstigen laufenden Aufwendungen (Zeile 14) sind mit 345.920 € (Vorjahr: 407.500 €) veranschlagt.

Im Bereich der mit 60.000 € (Vorjahr: 55.000 €) geplanten Aus- und Fortbildungskosten (56120000) sind Kosten für die Führerscheinausbildung der Klassen CE, Lehrgänge für Seil- und Klettertechnik, Atemschutz etc. eingeplant

Der Aufwand für Dienst- und Schutzkleidung (56150000) ist mit 95.000 € (Vorjahr: 165.000 €) eingeplant.

Für Datenverarbeitung (56240000) sind 40.000 € (Vorjahr: 57.000 €) in den Haushaltsplan eingestellt. Hier sind u.a. die Aufwendungen für digitale Alarmierung und die Hosting- und Pflegeaufwendungen des Feuerwehrverwaltungsprogramms etc. eingeplant.



Finanzhaushalt:

Im investiven Bereich betragen die geplanten Einzahlungen 592.287 €.

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	2026
12610300	68142	23142	Feuerwehr Hümmerich	Förderung LF10 (ab 2026 erwartet, gesamt 75.000 €, je Jahr 1/4)	18.750 €
12610400	68142	23142	Feuerwehr Kurtscheid	Förderung HLF10, letzte Rate (gesamt 84.000 €)	15.218 €
12610400	68143	23143	Feuerwehr Kurtscheid	Förderung Kreislager IuK	100.000 €
12610600	68142	23142	Feuerwehr Oberraden / Straßenhaus	Förderung Neubau FW-Haus, letzte Rate (gesamt 482.000 €)	87.319 €
12611100	68143	23143	Feuerwehr Zentral	Förderung für Atemschutzübungsanlage Anhausen	350.000 €
12611500	68142	23142	Feuerwehr Hausen	Förderung HLF10 (ab 2026 erwartet, gesamt 84.000 €, je Jahr 1/4)	21.000 €

Im investiven Bereich betragen die geplanten Auszahlungen 3.473.900 €.

Nachfolgend sind die geplanten Maßnahmen im Bereich des Brand- und Katastrophenschutzes aufgelistet:

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	2026
12610100	7856	0712	Feuerwehr Kirchspiel Anhausen	Beschaffung HLF10	520.000 €
12610100	78571	0725	Feuerwehr Kirchspiel Anhausen	Beladung HLF10	70.000 €
12610200	78523	0594	Feuerwehr Bonefeld	Vorplanung Anbau	50.000 €
12610400	7856	0712	Feuerwehr Kurtscheid	in 2026: Beschaffung MTF in 2027: Beschaffung LF10 (VE in 2026 eingeplant)	115.000 €
12610400	78523	0594	Feuerwehr Kurtscheid	Kreislager IuK	420.000 €
12610400	78571	0725	Feuerwehr Kurtscheid	Rollcontainer Be- und Entlüftung, 5.000 € Hochhubwagen Elektro, 4.500 € CSA-Anzüge, 7.500 € Gasmessgerät, 4.000 € Beladung Neufahrzeug MTF, 26.700 €	47.700 €
12610500	78523	0594	Feuerwehr Melsbach	Vorplanung Anbau	50.000 €
12610600	7856	0712	Feuerwehr Oberraden / Straßenhaus	in 2026: Beschaffung MTF, 115.000 € Fahrgestell HLF10, 120.000 € in 2027: Beschaffung HLF10, 480.000 € (VE in 2026 eingeplant)	235.000 €

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	2026
12610600	78571	0725	Feuerwehr Oberraden / Straßenhaus	in 2026: Beladung MTF, 26.700 € in 2027: Beladung HLF10, 70.000 € (VE in 2026 eingeplant)	26.700 €
12610700	7856	0712	Feuerwehr Rengsdorf	in 2026: Fahrgestell TLF3000 in 2027: Beschaffung TLF3000 (VE in 2026 eingeplant)	125.000 €
12610700	78523	0594	Feuerwehr Rengsdorf	Waschplatz	45.000 €
12611100	7841	0112	Feuerwehr Zentral	Betriebssysteme, Office-Pakete	4.700 €
12611100	78571	0725	Feuerwehr Zentral	*siehe Folgeseite	383.700 €
12611100	78571	08214	Feuerwehr Zentral	Baukosten Atemschutzübungsanlage Anhausen	900.000 €
12611500	78571	0725	Feuerwehr Hausen	Seilwinde akkubetrieben	5.000 €
12611600	7856	0712	Feuerwehr Niederbreitbach	in 2026: Beschaffung MZF in 2027: Beschaffung LF10 (VE in 2026 eingeplant)	225.000 €
12611600	78571	0725	Feuerwehr Niederbreitbach	Beladung MZF	26.600 €
12611700	78571	0725	Feuerwehr Roßbach	Lüfter akkubetrieben	4.000 €
12611800	78523	0594	Feuerwehr Waldbreitbach	Sanierung	175.000 €
12611800	78571	0725	Feuerwehr Waldbreitbach	Neubeschaffung 2 Krankentragen wg. Umstellung Rettungsdienst, 20.000 € Absturzsicherung Drehleiter, 2.500 € 4 Überlebensanzüge, 8.000 € Hebekissensatz, 7.500 € Tauchpumpe, 2.500 € LKW-Rettungsplattform, 5.000 €	45.500 €

Anmerkung:

Fördermittel sind ggf. in den Folgejahren eingeplant.

Weitere Investitionskosten sind, z.T. mit VE (Verpflichtungsermächtigung) in den Folgejahren vorgesehen.

Diese Daten bitte der Gesamt-Investitionsübersicht entnehmen.

## Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen:

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	VE
12610400	7856	0712	Feuerwehr Kurtscheid	in 2027: Beschaffung LF10	400.000,00 €
12610500	7856	0712	Feuerwehr Melsbach	in 2027: Beschaffung LF10	400.000,00 €
12610600	7856	0712	Feuerwehr Oberraden / Straßenhaus	in 2027: Beschaffung HLF10, 480.000 €	480.000,00 €
12610600	78571	0725	Feuerwehr Oberraden / Straßenhaus	in 2027: Beladung HLF10, 70.000 €	70.000,00 €
12610700	7856	0712	Feuerwehr Rengsdorf	in 2027: Beschaffung TLF3000	365.000,00 €
12610700	78571	0725	Feuerwehr Rengsdorf	in 2027: Beladung TLF3000	50.000,00 €
12611500	7856	0712	Feuerwehr Hausen	in 2027: Beschaffung MZF2	250.000,00 €
12611600	7856	0712	Feuerwehr Niederbreitbach	in 2027: Beschaffung LF10	400.000,00 €
					2.415.000,00 €

\*zu Position 12611100 – 78571 – 0725 – Feuerwehr Zentral – 383.700 €:

Feuerwehr-Einsatzzentrale - FEZ Wbb, Modernisierung	120.000,00 €
Sirenensteuerempfänger digital (Stück rd. 4.000 €)	48.000,00 €
Konzept - Technische Hilfe, Rettungssätze, Ergänzung, Anpassung	50.000,00 €
Stromgenerator tragbar, Gebäudeeinspeisung (Stück rd. 8.000 €)	24.000,00 €
Atemschutzgeräte, Austausch, Erneuerung (Stück rd. 2.400 €)	19.200,00 €
Geräte-Beschaffung Bedarf	17.250,00 €
Geräte-Beschaffung Allgemein	17.250,00 €
Konzept - Rollcontainer Strom (Stück: rd. 3.500 €)	14.000,00 €
Schlauchprüfmaschine - Anpassung, Änderung Programmierung	12.000,00 €
Ladetechnik Fahrzeuge, Änderung verschiedener Fahrzeugladegeräte	9.000,00 €
Konzept - Absturzsicherung, Höhenrettung, Ersatzbeschaffung Rollgliss, ca. 4 Geräte	8.000,00 €
Konzept - Wasserentnahmestelle, 2 Geländerollwagen	8.000,00 €
Konzept - Wärmebildkamera (Stück: rd. 3.000 €)	6.000,00 €
FEZ RGD + WBB - Anpassung, Erneuerung EDV	7.500,00 €
Konzept - Brand - Be- und Entlüftung, Beschaffung Akku-Lüfter (1 Stück)	6.000,00 €
Konzept - Versorgung und Logistik, Plattformwagen (Stück: rd. 2.500 €)	5.000,00 €
Konzept - Löschwasser(-vorrat), -rückhaltung, 5.000 l Faltbehälter	5.000,00 €
Gasmessgeräte (Stück rd. 1.500 €)	4.500,00 €
Forst, Kettensägen	3.000,00 €

## **Teilhaushalt 04 - Schule und Kultur**

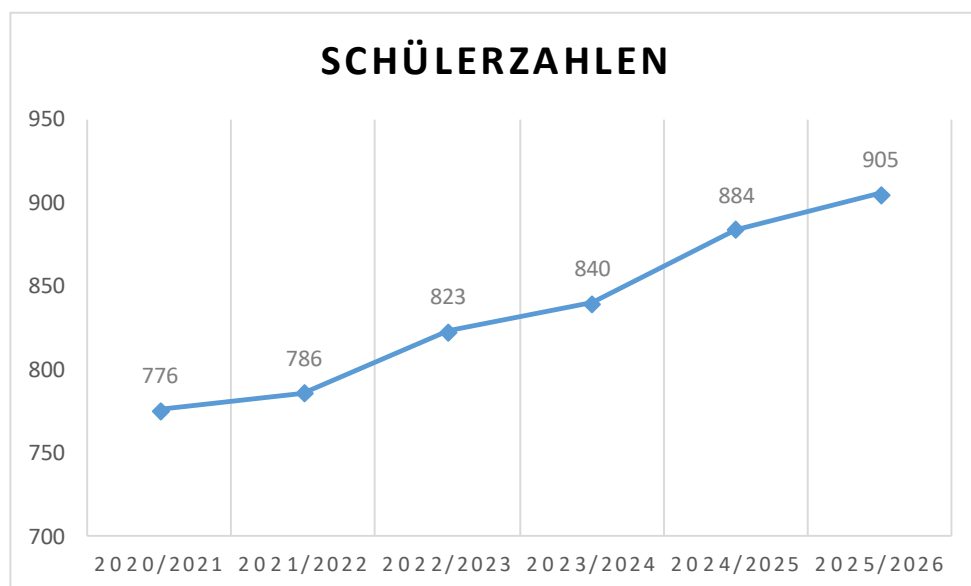
Die Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach ist Schulträger der Grundschulen in Anhausen, Niederbreitbach, Rengsdorf, Straßenhaus und Waldbreitbach.

Die für diese Grundschulen anfallenden Kosten werden im Rahmen einer Grundschulumlage von den verbandsangehörigen Ortsgemeinden getragen.

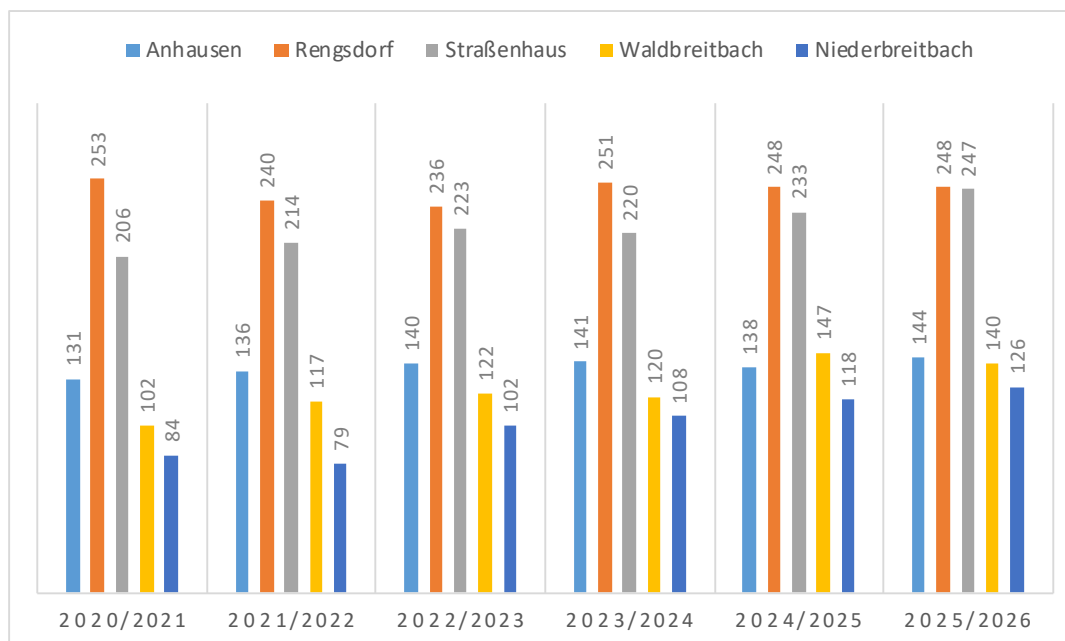
Daneben unterhalten die Ortsgemeinden Breitscheid und Melsbach Grundschulen in eigener Trägerschaft und auf eigene Kosten. Daher werden diese beiden Ortsgemeinden auch nicht zur Zahlung der Grundschulumlage herangezogen.

Die einzige weiterführende Schule im Bereich der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach befindet sich in Waldbreitbach. Hierbei handelt es sich um eine Realschule Plus in der Trägerschaft des Landkreises Neuwied.

Bei den Schülerzahlen der Grundschulen in der Trägerschaft der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach ergibt sich folgende Entwicklung:



Bei der Verteilung auf die einzelnen Grundschulen ergibt sich folgendes Bild:



Aus einer Bedarfsabfrage bei den Grundschulen und der anschließenden Bewertung durch den zuständigen Fachbereich 1 der VGV Rengsdorf-Waldbreitbach werden die einzelnen Haushaltsansätze gebildet und im Haushaltsplan veranschlagt. Der Bedarf im baulichen Bereich wird durch die Techniker/innen des Fachbereichs 3, Bauverwaltung, der Verbandsgemeinde ermittelt und in den Haushaltsplan eingestellt.

Die Ergebnisrechnung des Teilhaushaltes Schulen schließt mit einem Jahresergebnis in Höhe von 0 € (Vorjahr: 0 €). Dieses ergibt sich aus dem Saldo der laufenden Erträge in Höhe von 2.796.223 € (Vorjahr: 2.581.924 €) und der laufenden Aufwendungen in Höhe von 2.756.223 € (Vorjahr: 2.542.924 €) sowie der Aufwendungen für Zinsen in Höhe von 40.000 € (Vorjahr: 39.000 €).

Der vorliegende Haushaltsplan sieht im Bereich der Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstige Transfererträge (Zeile 2) Erträge in Höhe von 2.322.323 € (Vorjahr: 2.129.634 €) vor.

Hierin sind die Zuwendungen für die Betreuende Grundschule 33.750 € (Vorjahr: 33.000 €), die Ausgleichsleistungen des Landkreises für den Übergang der Schulträgerschaft 0 € (Vorjahr: 1.330 €), die Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen 162.291 € (Vorjahr: 167.081 €) und die Grundschulumlage erfasst.

Die Grundschulumlage beträgt 2.120.582 € (Vorjahr: 1.922.623 €). Dies entspricht einem Umlagesatz von 6,30 % (Vorjahr: 6,69 %).

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte (Zeile 4) sind in Höhe von 211.400 € (Vorjahr: 0 €) veranschlagt. Die Beteiligung der Eltern an den Essenskosten und der Schülerbetreuung wird nun hier und nicht mehr wie im Vorjahr bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (Zeile 5) dargestellt.

Elternbeiträge für die Beteiligung an den Essenskosten werden in Höhe von 123.200 € erwartet, Bildungs- und Teilhabeleistungen in Höhe von 14.400 €.

Elternbeiträge für die Schülerbetreuung werden in Höhe von 73.800 € erwartet.

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte (Zeile 5) sind mit 34.500 € (Vorjahr: 229.690 €) eingeplant. Es handelt sich hier nun überwiegend um Erträge aus den Photovoltaikanlagen in Höhe von 33.400 €.

Hierunter fielen im vergangenen Jahr noch die Beteiligung der Eltern an den Essenskosten und der Schülerbetreuung. Diese sind nun bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (Zeile 4) dargestellt.

Der vorliegende Haushaltsplan sieht Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 6) in Höhe von 228.000 € (Vorjahr: 222.600 €) vor. Die Kostenerstattung seitens des Landkreises Neuwied für das Schulzentrum in Waldbreitbach, u.a. Realschule Plus, steigt etwas an.

Für die Personal- und Versorgungsaufwendungen (Zeile 9) ergeben sich auf Basis der vorliegenden Personalkostenhochrechnung der Pfälzischen Pensionsanstalt Bad Dürkheim Aufwendungen in Gesamthöhe von 1.137.478 € (Vorjahr: 974.770 €).

Hierin sind auch Mittel für Mitarbeitende für die Ganztagsferienbetreuung vorgesehen.

Die Aufwendungen für die Sach- und Dienstleistungen (Zeile 10) betragen 1.131.500 € (Vorjahr: 1.088.770 €).

Heizkosten werden in Höhe von 188.700 € (Vorjahr: 206.000 €) und Stromkosten in Höhe von 77.500 € (Vorjahr: 58.000 €) erwartet.

Die sonstigen Bewirtschaftungskosten (52205000) sind in Höhe von 180.900 € (Vorjahr: 145.950 €) veranschlagt. Hier gibt es aufgrund einer neuen Ausschreibung der Leistungen höhere Preise für die Bewirtschaftung.

Die Unterhaltungsaufwendungen (52310000) werden mit 311.950 € (Vorjahr: 312.700 €) veranschlagt.

Der Ansatz bei den einzelnen Schulen beruht auf den Mittelanmeldungen der Schulleitungen sowie auf den Einschätzungen der technischen Angestellten der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach.

Nachfolgend die größeren Unterhaltungsmaßnahmen über 5.000 €:

Leistung	Objekt	Maßnahme	Kosten
21102000	GS Rengsdorf	Erneuerung Kunstrasenfläche	25.000 €
21102000	GS Rengsdorf	Anstrich 2 Klassenräume und Lehrerflur	10.000 €
21102000	GS Rengsdorf	11 neue Innentüren (Klassenzimmer)	19.250 €
21103000	GS Straßenhaus	Videoüberwachung hinterer Schulhof	5.000 €
21103000	GS Straßenhaus	Fallschutz	12.000 €
21103000	GS Straßenhaus	Renovierung Werkraum (Anstrich und Boden)	20.000 €
21103000	GS Straßenhaus	Schließsystem 7 Außentüren	20.000 €
21103000	GS Straßenhaus	Bodenbelag Klassenraum R31	9.750 €
21104000	GS Waldbreitbach	Erneuerung Bodenbelag	6.000 €
21106000	GS Niederbreitbach	Mängelbeseitigung	5.000 €
21106000	GS Niederbreitbach	Sanierung Räume Untergeschoss	12.500 €
21106000	GS Niederbreitbach	Schließanlage innen und außen	8.500 €
21106000	GS Niederbreitbach	Sonnenschutz an den Fenstern	15.000 €
21113000	Turnhalle Straßenhaus	Anstrich Flure	10.000 €
21114000	Turnhalle Waldbreitbach	Offenhaltevorrückung 2 Brandschutztüren	5.600 €

Die Aufwendungen für Essenskosten (52420000) sind mit 139.000 € (Vorjahr: 132.000 €) eingeplant.

Die Zuwendungen, Umlagen und sonstigen Transfererträge (Zeile 12) sind mit 26.880 € (Vorjahr: 26.880 €) vorgesehen. Hiervon entfallen 24.000 € (Vorjahr: 24.000 €) auf den zu leistenden Anteil an den Landkreis Neuwied für die Schulsozialarbeit. Weitere 2.880 € (Vorjahr: 2.880 €) betreffen den Zuschuss der VG Rengsdorf-Waldbreitbach an die Kreisvolkshochschule Neuwied.

Weiterhin sieht der Haushaltsplan sonstige laufende Aufwendungen (Zeile 14) in Höhe von 168.380 € (Vorjahr: 159.475 €) vor. Darunter fallen neben den laufenden Geschäftsausgaben auch Aufwendungen für Versicherungen.

Damit ergibt sich ein Gesamtbetrag der Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit in Höhe von 2.756.223 € (Vorjahr: 2.542.924 €).

## Finanzhaushalt

Im Finanzhaushalt spiegeln sich im Wesentlichen die Ansätze aus dem Ergebnisplan mit Ausnahme der nicht zahlungsrelevanten Vorgänge (Abschreibungen, Auflösung von Sonderposten, Zuführungen und Entnahmen aus Rückstellungen usw.) wider.

Zusätzlich zu den Festsetzungen im Ergebnisplan sind im Finanzhaushalt jedoch die Ein- und Auszahlungen im Zusammenhang mit Investitionen ersichtlich.

Im Finanzhaushalt des Schulbereiches sind folgende Investitionen geplant:

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	<u>2026</u>
21101000	78595	0964	Grundschule Anhausen	in 2026: Erweiterung/Sanierung Schule, 350.000 € Gafög, Umbau Mensa/Küche, 330.000 € in 2027: Erweiterung/Sanierung Schule, 1.250.000 € (VE in 2026 eingeplant)	680.000 €
21102000	78571	0821	Grundschule Rengsdorf	Schrankwand Sekretariat/Rektor, 3.600 € (in 2027: 2.500 €) Schrankwand Musikraum/MZR/Aula, 3.500 € Bühnenvorhang, 6.000 €	13.100 €
21102000	78593	0960	Grundschule Rengsdorf	Gafög Mensagebäude (VE in 2026 eingeplant)	1.000.000 €
21103000	78571	0821	Grundschule Straßenhaus	2 interaktive Displays	10.200 €
21104000	78571	0821	Grundschule Waldbreitbach	Beamer, Wand/Deckenhalter, Leinwand	3.200 €
21106000	78533	03311	Grundschule Niederbreitbach	Gafög Umbaumaßnahmen Schulhof	250.000 €
21111000	78523	0352	Turnhalle GS Anhausen	Vorplanung Umbau	25.000 €
21111000	78571	0821	Turnhalle GS Anhausen	Putzmaschine	5.000 €
<b>Anmerkung:</b>					<b>1.986.500 €</b>

Fördermittel sind im Folgejahr eingeplant.

Weitere Investitionskosten sind, z.T. mit VE (Verpflichtungsermächtigung) im Folgejahr vorgesehen.

Diese Daten bitte der Gesamt-Investitionsübersicht entnehmen.

Die Investitionen werden durch die Aufnahme von Krediten finanziert.

Insgesamt ist zur Finanzierung der Grundschulen eine Grundschulumlage von vorläufig 2.120.582 € (Vorjahr: 1.922.623 €) erforderlich.



## **Teilhaushalt 05 – Soziales-**

Im Bereich der sozialen Sicherung wird eine Unterdeckung von 613.210 € (Vorjahr: - 557.145 €) erwartet.

Die Erträge der sozialen Sicherung (Zeile 3) belaufen sich auf 1.108.600 € (Vorjahr: 956.700 €) und werden hauptsächlich aus Erstattungen des Landkreises als örtlicher Sozialhilfeträger erzielt.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen (Zeile 9) in Höhe von 309.810 € (Vorjahr: 355.845 €) sind vollständig von der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach zu tragen. Diese sinken, da im Vorjahr eine Person dem falschen Teilhaushalt zugeordnet war. Es handelt sich lediglich um Verschiebungen innerhalb des Gesamthaushalts.

Die Aufwendungen der sozialen Sicherung (Zeile 13) betragen 1.412.000 € (Vorjahr: 1.158.000 €).

Die Aufwendungen für die Kostenbeteiligung an den Kosten der Unterkunft und Heizung gem. § 22 SGB II (Konto 55110000) sind mit 170.000 € (Vorjahr: 140.000 €) eingeplant.

Die Leistungen außerhalb von Einrichtungen (Konto 55330000) sind in Höhe von 100.000 € (Vorjahr: 140.000 €) eingeplant. Hierunter fällt u.a. die HLU-Berechtigung von einigen ukrainischen Flüchtlingen.

Weiterhin sind 20.000 € (Vorjahr: 20.000 €) für die Kostenbeteiligung an den Landkreis Neuwied für Personen in Internatsunterbringung (Konto 55412000) eingeplant.

Durch eine Rechtsänderung zum 01.01.2020 werden die Verbandsgemeinden seitdem an den Kosten für die Sicherstellung des Lebensunterhaltes für in Internaten untergebrachten Personen beteiligt.

Von den Kosten der Sozialhilfe sind 25 Prozent durch die Verbandsgemeinde zu übernehmen, 75 Prozent trägt der Landkreis Neuwied als zuständiger Sozialhilfeträger.

Die Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (Konto 55710000) sind in Höhe von 1.100.000 € (Vorjahr: 840.000 €) eingeplant.

Die für Asylbewerber erbrachten Leistungen werden, wenn auch zeitversetzt, vollständig durch den Landkreis Neuwied erstattet.

## **Finanzhaushalt:**

In Teilhaushalt 05 sind keine Investitionen vorgesehen.

## **Teilhaushalt 06 - Gestaltung Umwelt-**

In diesem Teilhaushalt stehen Erträgen in Höhe von 448.390 € (Vorjahr: 693.536 €) laufende Aufwendungen in Höhe von 1.399.777 € (Vorjahr: 1.509.001 €) gegenüber, sodass sich ein Defizit von 951.387 € (Vorjahr: 815.465 €) ergibt.

An Zuwendungen, allgemeinen Umlagen und sonstigen Transfererträgen (Zeile 2) sind 436.890 € (Vorjahr: 549.046 €) eingeplant.

Zuwendungen vom Bund (Konto 41441000) sind in Höhe von 35.050 € (Vorjahr: 61.330 €) eingeplant. Es handelt sich hierbei um die Förderung der Personalkosten für die Stelle „Energiemanagement“ (Produkt 56100000) aus dem NKI-Förderprogramm des Bundes.

Fördermittel vom Land (Konto 41442000) sind in Höhe von 376.500 € (Vorjahr: 471.500 €) eingeplant.

Hiervon entfallen 76.500 € (Vorjahr: 74.700 €) auf die Förderung des Hochwasserschutzkonzepts (Produkt 55201000), es handelt sich um eine 90%ige Förderung.

195.000 € (Vorjahr: 396.800 €) entfallen auf die Förderung der Klimaschutzmaßnahmen aus dem KIPKI-Programm (Produkt 56110100). Es handelt sich um eine 100%-Förderung. In Höhe von 105.000 € sind Fördermittel für die Planung Radwegenetze (70 %-Förderung) eingeplant (Produkt 54216000).

Zuschüsse vom Kreis (Konto 41443000) sind in Höhe von 15.000 € (Vorjahr 10.000 €) eingeplant. Es handelt sich hierbei um die Erstattung des 10%-Anteils am Baugebührenaufkommen.

Des Weiteren ist die Auflösung von Sonderposten (Konto 41510000) in Höhe von 10.340 € (Vorjahr: 6.216 €) vorgesehen.

Den Erträgen stehen jedoch auch entsprechende Aufwendungen gegenüber.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen (Zeile 9) sind in Höhe von 561.375 € (Vorjahr: 561.830 €) eingeplant. Grundlage hierfür ist die Personalkostenhochrechnung der Pfälzischen Pensionsanstalt, wie bereits zuvor beschrieben.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 10) sind mit 319.500 € (Vorjahr: 598.076 €) vorgesehen.

Davon entfallen 50.000 € (Vorjahr: 50.000 €) auf die allgemeine Gewässerunterhaltung der Gewässer III. Ordnung (Konto 52310000, Produkt 55201000).

265.000 € (Vorjahr: 361.076 €) sind für die Klimaschutzmaßnahmen aus dem KIPKI-Programm vorgesehen (Konto 52310000, Produkt 56110100). Diese sind vorgesehen für die LED-Umstellung in Schulsporthallen, Feuerwehrrhäusern und Verwaltungsgebäuden, die Modernisierung der Lüftungsanlage der Schulsporthalle Anhausen und den Einbau smarter Heizungsthermostate in den Verwaltungsgebäuden und in einer Schule.

Sonstige laufende Aufwendungen (Zeile 14) sind in Höhe von 478.490 € (Vorjahr: 306.460 €) eingeplant.

Für die Flächennutzungsplanung (Konto 56255000, Produkt 51101000) sind 160.000 € (Vorjahr: 140.000 €) vorgesehen.

Für die Erstellung eines Hochwasserschutzkonzeptes (Konto 56259000, Produkt 55201000) sind 85.000 € (Vorjahr: 83.000 €) veranschlagt.

Für die Erstellung einer CO<sub>2</sub>-Bilanz (Konto 56290000, Produkt 56100000) sind 55.000 € (Vorjahr: 55.000 €) eingeplant.

Für den Anteil der Verbandsgemeinde an den Leader-Projekten sind 25.000 € (Vorjahr: 25.000 €) vorgesehen (Konto 56990000, Produkt 51120000).

Finanzhaushalt:

Im Finanzhaushalt sind folgende Investitionen in Höhe von 391.400 € geplant:

Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	2026
55201000	78593	0960	Gewässer	Maßnahmen Hochwasserschutz (Förderung 50 %)	350.000,00 €
56110100	7856	0721	Kipki	PV-Anlagen FW-Häuser Oberraden und Waldbreitbach (Fördermittel sind in 2024 bereits eingegangen)	41.400,00 €
					391.400 €

Anmerkung:

Fördermittel und weitere Investitionen sind ggf. in den Folgejahren eingeplant.

Diese Daten bitte der Gesamt-Investitionsübersicht entnehmen.

## **Teilhaushalt 07 - Wirtschaftsförderung und Tourismus-**

In diesem Teilhaushalt werden die Bereiche Wirtschaftsförderung und Tourismus zusammen dargestellt. Das Defizit liegt bei 383.372 € (Vorjahr: 354.644 €).

Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge (Zeile 2) sind in Höhe von 88.248 € (Vorjahr: 82.103 €) veranschlagt.

Davon entfallen 42.500 € (Vorjahr: 37.500 €) auf die EU-Leader-Förderung für das Projekt Raiffeisen-Talents. Ebenfalls hierfür werden von den am Projekt beteiligten Gemeinden Erstattungen in Höhe von 11.600 € (Vorjahr: 10.000 €) erwartet.

Des Weiteren werden 23.000 € (Vorjahr: 23.100 €) an Umlagen für den Wiedtal-Radwandertag erwartet.

Aufwendungen für Sach und Dienstleistungen (Zeile 10) sind für die Ausrichtung des Wiedtal-Radwandertages in Höhe von 24.000 € (Vorjahr: 24.000 €) vorgesehen.

Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen (Zeile 12) sind in Höhe von 335.000 € (Vorjahr: 310.000 €) eingeplant.

Der Touristikverband Wiedtal erhält einen Zuschuss, den er eigenverantwortlich für seine Zwecke nutzen kann. Dieser Zuschuss beträgt 305.000 € (Vorjahr: 285.000 €).

Weitere 30.000 € (Vorjahr: 25.000 €) sind als Zuschuss bzw. für Maßnahmen der Wirtschaftsförderung (Produkt 57111000, Konto 54159000) geplant. Der Ansatz umfasst z.B. die Ausbildungsmesse, die VG-Tage und sonstige Veranstaltungen bzw. Zuschüsse.

Sonstige laufende Aufwendungen (Zeile 14) sind in Höhe von 57.000 € (Vorjahr: 50.000 €) veranschlagt.

Es handelt sich hierbei um die Aufwendungen, die für das Leader-Projekt Raiffeisen-Talents entstehen.

## **Finanzhaushalt:**

Im Finanzhaushalt sind keine Investitionen beabsichtigt.

**Teilhaushalt 08 - Bäderbetriebe**

Das Wiedtalbad ging, zusammen mit dem Freibad Rengsdorf, zum 01.01.2023 in den Betriebszweig Bäderbetriebe der Verbandsgemeindewerke Rengsdorf-Waldbreitbach über.

Die Verbandsgemeindewerke erstellen hierfür einen eigenen Wirtschaftsplan.

Daher wird in diesem Teilhaushalt (Produkt 42411000, Konto 57310000) lediglich der Verlustausgleich, der an die Verbandsgemeindewerke zu erstatten ist, ausgewiesen.

Im Haushaltsplan ist ein Verlustausgleich in Höhe von 1.376.000 € (Vorjahr: -1.300.000 €) für die beiden Bäder vorgesehen.

**Finanzhaushalt:**

Im Finanzhaushalt sind keine Investitionen beabsichtigt.

## **Teilhaushalt 09 - Bauhof**

Der Verbandsgemeindebauhof, mit der Betriebstätte in Niederbreitbach, ist ein Dienstleister für die Ortsgemeinden, Verbandsgemeindewerke, Zweckverbände und die Verbandsgemeinde selbst.

Sämtliche Personal- und Sachkosten sollen durch die Auftraggeber, sprich die Ortsgemeinden etc. über die abgerechneten Stundensätze erstattet werden. Dadurch soll der Bauhof nicht die Gemeinden über die Verbandsgemeindeumlage belasten.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Zeile 6) sind in Höhe von 467.300 € geplant. Es handelt sich hierbei um die Erstattung der abgerechneten Aufträge durch die Auftragnehmer.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen (Zeile 9) sind in Höhe von 309.630 € (Vorjahr: 343.580 €) eingeplant. Grundlage hierfür ist die Personalkostenhochrechnung der Pfälzischen Pensionsanstalt, wie bereits zuvor beschrieben.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 10) sind mit 129.150 € (Vorjahr: 115.335 €) veranschlagt.

Größte Position sind hier die Aufwendungen für die Fahrzeugunterhaltung (Konto 52350000) in Höhe von 61.000 € (Vorjahr: 64.000 €).

Für die Beschaffung von Geräten und Ausrüstungsgegenständen (Konto 52380000) sind 9.500 € (Vorjahr: 11.500 €) eingeplant.

## **Finanzhaushalt:**

Im Finanzhaushalt sind Investitionen in Höhe von 2.500 € geplant. Die Mittel stehen für die Ersatzbeschaffung von Geräten zur Verfügung.

## **Teilhaushalt 10 - Zentrale Finanzdienstleistungen-**

Im Ergebnishaushalt beträgt das Jahresergebnis dieses Teilhaushaltes 12.678.701 € (Vorjahr: 12.198.145 €), das laufende Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit liegt bei 12.763.601 € (Vorjahr: 12.383.065 €).

Im Teilfinanzhaushalt beträgt der Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit 12.638.325 € (Vorjahr: 12.156.372 €). Durch diesen Überschuss werden alle Defizite der übrigen Teilhaushalte ausgeglichen.

Der Haushaltsansatz für die Vergnügungssteuer wird mit 225.000 € (Vorjahr: 230.000 €) angesetzt. Es handelt sich hier um eine Schätzung.

Gegenüber dem Vorjahr ist die Steuerkraft der Verbandsgemeinde insgesamt auf 36.921.025 € (Vorjahr: 31.023.641 €) gestiegen. Aufgrund der höheren Steuerkraft der Gemeinden erhält die Verbandsgemeinde eine deutlich geringere Schlüsselzuweisung B in Höhe von 1.032.103 € (Vorjahr: 2.066.000 €), auf die Zuweisung für Zentrale Orte in Höhe von 298.242 € (Vorjahr: 286.250 €) haben sich kaum Auswirkungen ergeben.

Unter Berücksichtigung der Steuerkraftmesszahlen und der gewährten Schlüsselzuweisungen stehen für die Berechnung der Verbandsgemeinde- und Kreisumlage, Umlagegrundlagen in Höhe von 39.373.560 € (Vorjahr: 34.103.948 €) zur Verfügung.

Der Umlagesatz der Verbandsgemeinde sinkt auf 28,64 % (Vorjahr: 28,7 %). Dadurch kann der Ergebnishaushalt ausgeglichen werden.

Die Investitionen sollen durch Kreditaufnahmen finanziert werden.



Nachfolgend werden die geplanten Ein- und Auszahlungen des Finanzhaushalts des Teilhaushalts 10 dargestellt:

	<b>Einzahlungen</b>	<b>Auszahlungen</b>
Vergnügungssteuer	225.000 €	
Schlüsselzuweisung B	1.032.103 €	
Zuschlag für Zentrale Orte	298.242 €	
Verbandsgemeindeumlage	11.191.180 €	
Säumniszuschläge, Mahngebühren etc.	133.000 €	
Konzessionsabgaben	50 €	
<b>Summe der Einnahmen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.879.575 €</b>	
Zuschüsse an Vereine und Verbände		13.000 €
Kreisumlage		130.000 €
Bankgebühren		13.000 €
Mitgliedsbeiträge		350 €
<b>Summe der Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>		<b>156.350 €</b>
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Verw.-tätigkeit</b>		<b>12.723.225 €</b>
Zinseinzahlungen	380.200 €	
Zinsauszahlungen		465.100 €
<b>Saldo der ord.- und außerord. Ein- und Auszahlungen</b>		<b>12.638.325 €</b>
Einzahlungen aus Kreditaufnahmen (Investitionskredite)	2.935.550 €	
Tilgung von Krediten		223.800 €
<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>2.711.750 €</b>



Investitionsübersicht

THH	Produkt	FR-Konto	Konto	Bezeichnung	Beschreibung	2026	2027	2028	2029
03	12610400	78571	0725	Feuerwehr Kurtscheid	Rollcontainer Be- und Entlüftung, 5.000 € Hochhubwagen Elektro, 4.500 € CSA-Anzüge, 7.500 € Gasmessgerät, 4.000 € Beladung Neufahrzeug MTF, 26.700 € in 2027: Beschaffung LF10 (VE in 2026 eingeplant) Vorplanung Anbau	47.700,00 €			
03	12610500	7856	0712	Feuerwehr Melsbach			400.000,00 €		
03	12610500	78523	0594	Feuerwehr Melsbach		50.000,00 €			
03	12610600	7856	0712	Feuerwehr Oberraden / Straßenhaus	in 2026: Beschaffung MTF, 115.000 € Fahrgestell HLF10, 120.000 € in 2027: Beschaffung HLF10, 480.000 € (VE in 2026 eingeplant) in 2026: Beladung MTF, 26.700 € in 2027: Beladung HLF10, 70.000 € (VE in 2026 eingeplant)	235.000,00 €	480.000,00 €		
03	12610600	78571	0725	Feuerwehr Oberraden / Straßenhaus	in 2026: Beladung MTF, 26.700 € in 2027: Beladung HLF10, 70.000 € (VE in 2026 eingeplant)	26.700,00 €	70.000,00 €		
03	12610700	7856	0712	Feuerwehr Rengsdorf	in 2026: Fahrgestell TLF3000 in 2027: Beschaffung TLF3000 (VE in 2026 eingeplant)	125.000,00 €	365.000,00 €		
03	12610700	78523	0594	Feuerwehr Rengsdorf	Waschplatz	45.000,00 €			
03	12610700	78571	0725	Feuerwehr Rengsdorf	in 2027: Beladung TLF3000 (VE in 2026 eingeplant)		50.000,00 €		
03	12611100	7841	0112	Feuerwehr Zentral	Betriebssysteme, Office-Pakete	4.700,00 €			
03	12611100	78571	0725	Feuerwehr Zentral	* siehe unten	383.700,00 €	175.000,00 €	175.000,00 €	175.000,00 €
03	12611100	78571	08214	Feuerwehr Zentral	Baukosten Atemschutzübungsanlage Anhausen	900.000,00 €			
03	12611500	7856	0712	Feuerwehr Hausen	in 2027: Beschaffung MZF2 (VE in 2026 eingeplant)		250.000,00 €		
03	12611500	78571	0725	Feuerwehr Hausen	Seilwinde akkubetrieben	5.000,00 €			
03	12611600	7856	0712	Feuerwehr Niederbreitbach	in 2026: Beschaffung MZF in 2027: Beschaffung LF10 (VE in 2026 eingeplant)	225.000,00 €	400.000,00 €		
03	12611600	78571	0725	Feuerwehr Niederbreitbach	Beladung MZF	26.600,00 €			
03	12611700	78571	0725	Feuerwehr Roßbach	Lüfter akkubetrieben	4.000,00 €			
03	12611800	78523	0594	Feuerwehr Waldbreitbach	Sanierung	175.000,00 €	70.000,00 €		
03	12611800	78571	0725	Feuerwehr Waldbreitbach	Neubeschaffung 2 Krankentragen wg. Umstellung Rettungsdienst, 20.000 € Absturzsicherung Drehleiter, 2.500 € 4 Überlebensanzüge, 8.000 € Hebekissensatz, 7.500 € Tauchpumpe, 2.500 € LKW-Rettungsplattform, 5.000 €	45.500,00 €			
04	21101000	78595	0964	Grundschule Anhausen	in 2026: Erweiterung/Sanierung Schule, 350.000 € Gafög, Umbau Mensa/Küche, 330.000 € in 2027: Erweiterung/Sanierung Schule, 1.250.000 € (VE in 2026 eingeplant)	680.000,00 €	1.250.000,00 €		
04	21102000	78571	0821	Grundschule Rengsdorf	Schrankwand Sekretariat/Rektor, 3.600 € (in 2027: 2.500 €) Schrankwand Musikraum/MZR/Aula, 3.500 € Bühnenvorhang, 6.000 €	13.100,00 €	2.500,00 €		
04	21102000	78593	0960	Grundschule Rengsdorf	Gafög Mensagebäude (VE in 2026 eingeplant)	1.000.000,00 €	500.000,00 €		



# Ergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
<b>Entstehung des Jahresergebnisses aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit</b>							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	226.923,54	230.000	225.000	225.000	225.000	225.000
40320000	Sonstige Vergnügungssteuer	226.923,54	230.000	225.000	225.000	225.000	225.000
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.342.023,69	15.230.674	15.914.987	15.064.666	15.171.628	15.486.622
41112000	Schlüsselzuweisung B	1.314.267,00	0	1.032.103	1.040.000	1.040.000	1.040.000
41113000	Schlüsselzuweisung B2	0,00	2.066.000	0	0	0	0
41130000	Zuweisung für Stationierungsgemeinde und zentrale Orte	287.165,00	286.250	298.242	300.000	300.000	300.000
41320000	vom Land	5.618,70	5.600	5.700	5.700	5.700	5.700
41440000	von der EU	6.373,18	104.250	110.870	112.450	71.990	74.130
41441000	vom Bund	0,00	61.330	35.050	42.250	45.080	39.470
41442000	vom Land	306.531,96	525.900	558.150	174.150	174.150	189.150
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	89.981,32	83.580	81.800	82.150	71.000	71.500
41490000	von Sonstigen	23.083,70	23.100	23.000	23.000	23.000	23.000
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	510.169,85	467.119	458.310	443.810	420.023	392.340
41620000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	11.798.832,98	11.607.545	13.311.762	12.841.156	13.020.685	13.351.332
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.063.802,55	956.700	1.108.600	1.108.600	1.108.600	1.108.600
42113000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	0,00	100	100	100	100	100
42114000	des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	1.372,54	500	500	500	500	500
42123000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	42,00	100	0	0	0	0
42133000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	103.613,72	110.000	100.000	100.000	100.000	100.000
42140000	Rückzahlung gewährter Hilfen	385.985,18	201.000	260.000	260.000	260.000	260.000
42144000	Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	572.789,11	645.000	748.000	748.000	748.000	748.000
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	395.414,94	252.000	498.600	498.600	498.600	498.600
43110000	Passgebühren	198.509,60	145.000	165.000	165.000	165.000	165.000
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	20.208,00	15.900	18.000	18.000	18.000	18.000
43190000	Sonstige	111.664,34	91.100	104.200	104.200	104.200	104.200
43410000	Beteiligung Essenkosten (Elternbeiträge)	45.190,00	0	123.200	123.200	123.200	123.200
43420000	Beteiligung Essenskosten (Bildung und Teilhabe)	301,50	0	14.400	14.400	14.400	14.400
43510000	Beteiligung Schülerbetreuung (Elternbeiträge)	19.541,50	0	73.800	73.800	73.800	73.800
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	226.277,94	269.240	81.564	81.564	81.564	81.564
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	2.161,17	1.100	1.450	1.450	1.450	1.450
44120000	Mieten und Pachten	24.552,44	21.510	29.674	29.674	29.674	29.674
44140000	Beteiligung Essenskosten	95.474,00	132.000	200	200	200	200
44170000	Beteiligung Schülerbetreuung	42.646,00	61.000	0	0	0	0
44180000	Entgelte Photovoltaik	61.444,33	53.630	50.240	50.240	50.240	50.240
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.319.123,57	1.466.890	1.185.120	1.183.620	1.183.620	1.183.620
44231000	von Eigenbetrieben	377.286,94	385.000	370.000	370.000	370.000	370.000
44242000	vom Land	26.540,36	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	809.395,94	822.810	678.370	678.370	678.370	678.370
44244000	von Zweckverbänden	3.603,72	7.280	0	0	0	0
44250000	vom privaten Bereich	28.414,60	165.300	42.750	41.250	41.250	41.250
44259000	vom sonstigen privaten Bereich	38.202,18	26.000	32.000	32.000	32.000	32.000
44290000	von übrigen Bereichen	35.679,83	40.500	40.000	40.000	40.000	40.000
E7	+ Sonstige laufende Erträge	283.862,51	354.450	231.050	238.050	246.050	255.050
45150000	Bestandsveränderungen an Waren	-64,55	0	0	0	0	0
46200000	Weitere sonstige Erträge z.B. Spenden	606,90	250	500	500	500	500
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	17.479,90	14.500	18.500	18.500	18.500	18.500
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	213.793,14	132.500	133.000	133.000	133.000	133.000
46250000	Konzessionsabgaben	50,22	2.000	50	50	50	50

# Ergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
46270000	Versicherungserstattungen	36.623,18	0	0	0	0	0
46290000	Sonstige	105,40	0	0	0	0	0
46400000	Sonstige Steuererstattungen	92,11	0	0	0	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	15.176,21	205.200	79.000	86.000	94.000	103.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>17.857.428,74</b>	<b>18.759.954</b>	<b>19.244.921</b>	<b>18.400.100</b>	<b>18.515.062</b>	<b>18.839.056</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	8.239.740,29	8.562.705	9.204.610	9.594.330	9.806.871	10.101.103
50120000	Beigeordnete	4.303,80	4.500	4.920	5.070	5.220	5.380
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	22.454,50	15.000	19.000	19.000	19.000	19.000
50190000	Sonstige (u. a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	76.533,28	77.450	85.000	85.000	85.000	85.000
50211000	Bezüge der Beamten	629.367,05	701.620	780.860	804.310	828.440	853.260
50221000	Vergütungen	4.709.548,15	5.153.990	5.367.600	5.612.060	5.780.460	5.953.880
50222000	Leistungszulagen	73.783,32	98.515	104.460	108.850	112.130	115.430
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	104.974,56	110.250	118.980	122.550	126.230	130.010
50310000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	565.250,01	580.650	684.999	705.551	726.717	748.518
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	374.382,32	394.935	417.020	434.230	447.140	460.590
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	991.537,14	1.100.805	1.191.860	1.241.030	1.278.220	1.316.610
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	708,73	540	610	630	650	670
50510000	Beihilfen, Unterstützungen Beamte	138.675,05	139.200	185.001	190.549	196.264	202.155
50690000	Sonstige Personalnebenkosten	7,48	0	0	0	0	0
50699000	Sonstige	0,00	500	500	500	500	500
50711000	Pensionsrückstellungen	276.313,00	143.800	195.000	212.000	160.700	168.000
50712000	Beihilferückstellungen	69.078,25	35.950	48.800	53.000	40.200	42.100
50821000	Zuführung zur Urlaubsrückstellung	13.707,18	2.000	0	0	0	0
50822000	Zuführung zur Überstundenrückstellung	50.106,47	3.000	0	0	0	0
51510000	Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	111.208,00	0	0	0	0	0
51610000	Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	27.802,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.139.216,19	3.295.461	3.135.012	2.272.640	2.287.290	2.298.540
52201000	Heizung	337.707,48	374.550	350.300	358.100	365.700	373.400
52202000	Strom	151.109,73	147.500	179.100	186.450	193.800	197.350
52203000	Wasser / Abwasser	52.696,98	58.200	58.100	58.100	58.100	58.100
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	202.739,76	203.650	241.700	241.700	241.700	241.700
52206000	Abfallbeseitigung	19.380,41	18.530	28.420	28.420	28.420	28.420
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	391.525,26	1.087.076	1.067.700	266.850	266.850	266.850
52333000	Stromversorgungsanlagen	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
52350000	Fahrzeugunterhaltung	151.129,49	256.000	167.772	163.500	163.500	163.500
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	42.049,64	41.800	44.250	44.250	44.250	44.250
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	54.885,34	80.885	97.450	97.450	97.450	97.450
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.179,58	39.600	33.800	27.300	27.300	27.300
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	346.517,33	363.670	355.350	319.450	319.150	319.150
52420000	Getränke- und Verzehrkosten (u. a. Schulen, KiTas, Gremien)	139.105,08	133.500	140.500	140.500	140.500	140.500
52430000	Aufwand für Schülerbetreuung und Jugendpflege	51.115,48	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
52431000	Schulveranstaltungen, Schülerauszeichnungen	4.511,11	9.400	10.050	10.050	10.050	10.050
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandsstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	250	0	0	0	0
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	31.645,03	48.500	41.000	41.000	41.000	41.000
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	5.610,73	11.300	23.500	23.500	23.500	23.500
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	22.774,70	22.600	21.600	21.600	21.600	21.600

# Ergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	23.887,58	24.100	24.120	24.120	24.120	24.120
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	48.717,93	42.950	59.200	59.200	59.200	59.200
52550000	an den privaten Bereich	8.756,87	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52590000	an Sonstige	16.718,77	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52910000	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	500	500	500	500	500
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	21.451,91	235.400	89.600	59.600	59.600	59.600
E11	- Abschreibungen	1.173.417,31	1.120.828	1.116.569	1.063.200	996.381	940.998
53210000	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	33.447,86	33.246	44.918	34.780	20.924	8.690
53220000	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	2.642,27	2.639	2.640	2.649	2.663	2.664
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	18.678,50	18.686	18.557	18.480	18.489	18.508
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	1.212,20	2.760	4.848	4.848	4.848	4.848
53410000	mit Wohnbauten	4.392,25	4.392	4.392	4.392	4.392	4.392
53430000	mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	186.137,04	186.148	186.277	183.095	181.904	178.684
53450000	mit Sportanlagen	33.998,32	34.007	33.984	33.936	33.936	33.946
53470000	mit Verwaltungsgebäuden	71.642,96	71.642	71.652	71.652	71.659	71.664
53490000	mit sonstigen Gebäuden	121.063,38	122.015	121.630	121.632	120.679	119.625
53530000	Stromversorgungsanlagen	32.153,61	28.078	25.904	25.908	25.912	25.933
53570000	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	16.896,62	14.364	14.391	14.400	14.405	14.412
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs- lenkungsanlagen	6.422,51	5.944	5.280	5.280	5.288	5.304
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	34.625,64	11.520	7.181	5.736	5.741	5.747
53690000	sonstige Gebäuden	53.892,16	52.416	54.036	54.036	54.043	54.047
53810000	Fahrzeuge	232.781,38	230.944	210.069	198.015	172.266	162.842
53820000	Maschinen und technische Anlagen	169.211,89	163.076	179.508	166.430	152.522	143.035
53830000	Betriebsvorrichtungen	1.160,03	1.164	1.164	1.089	178	60
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	135.394,84	119.530	111.526	100.532	90.187	72.443
53852000	Betriebsausstattung	16.211,47	16.805	17.160	14.858	14.893	12.702
53990000	Sonstige Abschreibungen	1.452,38	1.452	1.452	1.452	1.452	1.452
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	467.519,11	529.530	655.380	532.880	532.880	532.880
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.631,54	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
54148000	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	285.000,00	285.000	305.000	305.000	305.000	305.000
54159000	an den sonstigen privaten Bereich	6.330,38	25.000	30.000	10.000	10.000	10.000
54190000	an Sonstige	43.076,19	72.380	166.380	63.880	63.880	63.880
54421000	Landkreise	123.481,00	123.150	130.000	130.000	130.000	130.000
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.249.374,14	1.158.000	1.412.000	1.412.000	1.412.000	1.412.000
55110000	Kosten der Unterkunft und Heizung (§ 22 SGB II)	153.424,62	140.000	170.000	170.000	170.000	170.000
55120000	einmalige Leistungen des kommunalen Trägers	9.733,09	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
55330000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	112.670,87	140.000	100.000	100.000	100.000	100.000
55340000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	7.221,13	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
55412000	an Landkreise	15.236,76	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
55710000	Leistungen nach dem AsylbLG	945.046,27	840.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
55710230	Leistungen nach dem AsylbLG, § 2, Bildung und Teilhabe	6.041,40	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	1.524.584,32	1.953.165	2.220.450	1.819.150	1.741.290	1.807.835
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	110.530,51	173.750	198.850	177.850	120.850	120.850
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	21.753,15	26.100	26.100	26.100	26.100	26.100
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	19.603,61	18.600	28.950	28.950	28.950	28.950
56146000	Ausgleichsabgabe Schwerbehinderte	14.513,44	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	145.293,93	170.000	101.100	90.600	90.600	90.600

# Ergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	11.725,72	0	12.000	12.000	12.000	12.000
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	34.768,51	18.600	28.760	28.760	28.760	28.760
56220000	Leasing	12.283,81	53.500	72.500	72.500	72.500	72.500
56240000	Datenverarbeitung	269.208,23	313.500	392.200	472.200	432.200	432.200
56243000	Unterhaltung Software, Updates	30,94	0	0	0	0	0
56244000	Unterhaltung Hardware	919,76	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	2.231,46	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
56251000	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	619,18	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
56252000	Gebühren an Dritte	8.921,92	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen	58.455,45	140.000	160.000	0	0	0
56256000	Aufwendungen für die Erstellung Radwegekonzept	0,00	0	150.000	0	0	0
56258000	Umsetzung Biotopverbundplanung Pflege Streuobstwiesen	1.720,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56259000	Planungs- und ähnliche Aufwendungen (z.B. Hochwasserschutzkonzept, Flurbereinigung, Dorfmoderation u.ä.)	12.336,31	83.000	85.050	50	50	50
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	11.030,62	75.500	58.500	3.500	3.500	3.500
56310000	Büromaterial	61.147,00	68.050	50.150	50.150	50.150	50.150
56313000	Pässe, Ausweise	150.429,46	135.000	155.000	155.000	155.000	155.000
56314000	Geschäftsausgaben	4.385,29	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	17.557,31	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
56321000	Bücher	1.020,49	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
56322000	Zeitschriften	469,52	800	800	800	800	800
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	49.494,74	39.000	44.000	26.500	26.500	71.500
56331000	Porto	53.801,88	51.350	54.450	54.450	54.450	54.450
56341000	Fermeldegebühren	26.419,93	29.000	26.850	26.850	26.850	26.850
56342000	Datenübertragungsgebühren	15.702,89	21.210	18.610	18.610	18.610	18.610
56344000	Wartung	0,00	4.100	0	0	0	0
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.531,52	2.880	2.780	2.780	2.780	2.780
56350000	öffentliche Bekanntmachungen	44.339,60	45.000	48.000	48.000	48.000	48.000
56359000	Sonstige öff. Bekanntmachungen	3.889,32	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	16.161,81	27.500	21.650	21.650	21.650	21.650
56370000	Bankgebühren	12.621,36	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
56411000	Gebäudeversicherungen	68.609,93	72.500	74.780	77.250	79.800	82.630
56412000	Kfz-Versicherungen	25.311,14	35.800	41.230	47.350	54.100	62.610
56413000	Haftpflichtversicherungen	34.817,61	38.900	42.700	46.950	51.900	56.800
56414000	Unfallversicherungen	122.213,15	133.450	138.040	142.800	147.590	152.820
56419000	Sonstige Versicherungen	1.560,15	1.800	1.880	1.980	2.080	2.200
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	6.825,70	8.650	8.000	8.000	8.000	8.000
56430000	Sonstige Beiträge	340,56	375	400	400	400	355
56512000	Sachanlagen	35.780,75	0	0	0	0	0
56552000	Pauschalwertberichtigung	415,33	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	-951,78	2.560	1.300	1.300	1.300	1.300
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	1.906,00	2.400	1.850	1.850	1.850	1.850
56890000	sonstige betriebliche Steueraufwendungen	6.046,20	2.640	5.520	5.520	5.520	5.520
56920000	Verfüungsmittel	423,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
56930000	Repräsentationen	5.197,59	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
56950000	Ehrengaben	8.286,98	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	11.317,66	30.450	30.250	30.250	30.250	30.250
56991000	Aufwendungen des überörtlichen Katastrophenschutzes (Ahrtal 2021)	565,18	0	0	0	0	0
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.793.851,36</b>	<b>16.619.689</b>	<b>17.744.021</b>	<b>16.694.200</b>	<b>16.776.712</b>	<b>17.093.356</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.063.577,38</b>	<b>2.140.265</b>	<b>1.500.900</b>	<b>1.705.900</b>	<b>1.738.350</b>	<b>1.745.700</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	534.626,39	400.200	380.200	380.200	380.200	380.200
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	80.000	80.000	80.000	80.000
47151000	von Banken	534.426,39	400.000	300.000	300.000	300.000	300.000
47990000	Sonstige	200,00	200	200	200	200	200



# Ergebnishaushalt 2026

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.901.655,46	1.924.120	1.881.100	2.086.100	2.118.550	2.125.900
57310000	an Eigenbetriebe	1.275.023,33	1.300.000	1.376.000	1.394.000	1.400.000	1.400.000
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	555.722,56	450.000	350.000	350.000	350.000	350.000
57510000	an inländische Kreditinstitute	0,00	39.000	40.000	80.000	80.000	80.000
57511000	an Banken	43.067,87	109.720	92.250	245.300	283.000	290.700
57514000	an Girozentralen / Landesbanken	27.841,70	25.400	22.850	16.800	5.550	5.200
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>-1.367.029,07</b>	<b>-1.523.920</b>	<b>-1.500.900</b>	<b>-1.705.900</b>	<b>-1.738.350</b>	<b>-1.745.700</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	1.696.548,31	616.345	0	0	0	0
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	0,00	0	0	0	0	0
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag)</b>	<b>1.696.548,31</b>	<b>616.345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/- fehlbetrages aus ordentlicher und außerordentlicher Tätigkeit						
F1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	226.923,54	230.000	225.000	225.000	225.000	225.000
60320000	Sonstige Vergnügungssteuer	226.923,54	230.000	225.000	225.000	225.000	225.000
F2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	13.828.070,53	14.763.555	15.456.677	14.620.856	14.751.605	15.094.282
61112000	Schlüsselzuweisung B	1.314.267,00	0	1.032.103	1.040.000	1.040.000	1.040.000
61113000	Schlüsselzuweisung B2	0,00	2.066.000	0	0	0	0
61130000	Zuweisungen für Stationierungsgemeinden und Zentrale Orte	287.165,00	286.250	298.242	300.000	300.000	300.000
61320000	vom Land	5.618,70	5.600	5.700	5.700	5.700	5.700
61440000	von der EU	0,00	104.250	110.870	112.450	71.990	74.130
61441000	vom Bund	0,00	61.330	35.050	42.250	45.080	39.470
61442000	vom Land	306.531,96	525.900	558.150	174.150	174.150	189.150
61443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	11.894.234,79	11.691.125	13.393.562	12.923.306	13.091.685	13.422.832
61490000	von Sonstigen	20.253,08	23.100	23.000	23.000	23.000	23.000
F3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	1.034.997,72	956.700	1.108.600	1.108.600	1.108.600	1.108.600
62113000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	0,00	100	100	100	100	100
62114000	des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	1.372,54	500	500	500	500	500
62123000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	52,00	100	0	0	0	0
62133000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	103.613,72	110.000	100.000	100.000	100.000	100.000
62140000	Rückzahlung gewährter Hilfen	386.255,54	201.000	260.000	260.000	260.000	260.000
62144000	des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	543.703,92	645.000	748.000	748.000	748.000	748.000
F4	+ Öffentlich-rechtliche Leitungsentgelte	401.146,05	252.000	498.600	498.600	498.600	498.600
63110000	Passgebühren	199.887,60	145.000	165.000	165.000	165.000	165.000
63120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	21.515,00	15.900	18.000	18.000	18.000	18.000
63190000	Sonstige	115.964,45	91.100	104.200	104.200	104.200	104.200
63400000	Beteiligung Essenskosten	44.495,50	0	137.600	137.600	137.600	137.600
63500000	Beteiligung Schülerbetreuung	19.283,50	0	73.800	73.800	73.800	73.800
F5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	233.186,48	269.240	81.564	81.564	81.564	81.564
64110000	Einzahlungen aus Verkäufen von Vorräten	1.656,05	1.100	1.450	1.450	1.450	1.450
64120000	Mieten und Pachten	24.552,44	21.510	29.674	29.674	29.674	29.674
64140000	Beteiligung Essenskosten	99.074,70	132.000	200	200	200	200
64170000	Beteiligung Schülerbetreuung	43.158,96	61.000	0	0	0	0
64180000	Photovoltaik	64.744,33	53.630	50.240	50.240	50.240	50.240
F6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	896.277,33	1.466.890	1.185.120	1.183.620	1.183.620	1.183.620
64231000	von Eigenbetrieben	18.349,10	385.000	370.000	370.000	370.000	370.000
64242000	vom Land	26.540,36	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
64243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	722.751,11	822.810	678.370	678.370	678.370	678.370
64244000	von Zweckverbänden	7.367,93	7.280	0	0	0	0
64250000	vom privaten Bereich	4.731,03	136.600	3.300	3.300	3.300	3.300
64259000	vom sonstigen privaten Bereich	80.171,97	52.750	68.850	68.850	68.850	68.850
64290000	von Sonstigen	36.365,83	42.450	42.600	41.100	41.100	41.100
F7	+ Sonstige laufende Einzahlungen	237.100,40	159.230	152.500	152.500	152.500	152.500
66210000	Ordnungsrechtliche Einzahlungen (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	17.791,40	14.500	18.500	18.500	18.500	18.500
66220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren u.a.	168.967,66	132.500	133.000	133.000	133.000	133.000
66250000	Konzessionsabgaben	0,00	2.000	50	50	50	50
66270000	Versicherungserstattungen	36.623,18	0	0	0	0	0
66290000	Sonstige	712,30	250	500	500	500	500
66410000	Abwicklung Vorsteuerguthaben	552,31	0	0	0	0	0
66420000	Umsatzsteuer-Anteile, Ausgangsrechnung aus dem Verkauf eigener Leistungen	12.453,55	9.980	450	450	450	450
F8	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit	16.857.702,05	18.097.615	18.708.061	17.870.740	18.001.489	18.344.166
F9	- Personal- und Versorgungsauszahlungen	7.680.729,46	8.377.990	8.960.810	9.329.330	9.605.971	9.891.003
70120000	Beigeordnete	4.303,80	4.500	4.920	5.070	5.220	5.380
70140000	Rats- und Ausschussmitglieder	5.434,50	15.000	19.000	19.000	19.000	19.000
70190000	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	76.533,28	77.450	85.000	85.000	85.000	85.000
70211000	Dienstbezüge	634.067,44	701.620	780.860	804.310	828.440	853.260
70221000	Vergütungen	4.711.373,40	5.153.990	5.367.600	5.612.060	5.780.460	5.953.880
70222000	Leistungszulagen	73.783,32	98.550	104.460	108.850	112.130	115.430
70299000	Sonstige Dienstbezüge / geringfügig Beschäftigte	104.974,56	110.250	118.980	122.550	126.230	130.010
70310000	Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	565.250,01	580.650	684.999	705.551	726.717	748.518

# Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
70320000	Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	373.280,56	394.935	417.020	434.230	447.140	460.590
70420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	992.148,29	1.100.805	1.191.860	1.241.030	1.278.220	1.316.610
70490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Sonstige	708,73	540	610	630	650	670
70500000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	189,04	0	0	0	0	0
70510000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen Beamte	138.675,05	139.200	185.001	190.549	196.264	202.155
70690000	Sonstige	7,48	0	0	0	0	0
70699000	Sonstige	0,00	500	500	500	500	500
F10	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.122.340,54	3.295.461	3.135.012	2.272.640	2.287.290	2.298.540
72201000	Heizung	331.265,78	374.550	350.300	358.100	365.700	373.400
72202000	Strom	190.494,31	147.500	179.100	186.450	193.800	197.350
72203000	Wasser / Abwasser	52.693,00	58.200	58.100	58.100	58.100	58.100
72205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	202.879,62	203.650	241.700	241.700	241.700	241.700
72206000	Abfallbeseitigung	19.351,22	18.530	28.420	28.420	28.420	28.420
72310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	339.405,63	1.087.076	1.067.700	266.850	266.850	266.850
72311000	Unterhaltung beb. Grundstücke	12.816,74	0	0	0	0	0
72313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	12.758,90	0	0	0	0	0
72333000	Stromversorgungsanlagen	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
72350000	Fahrzeugunterhaltung~	153.933,57	256.000	167.772	163.500	163.500	163.500
72351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	1.273,93	0	0	0	0	0
72352000	Betriebs- und Schmierstoffe	42.702,88	41.800	44.250	44.250	44.250	44.250
72360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	50.428,15	80.885	97.450	97.450	97.450	97.450
72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.209,33	39.600	33.800	27.300	27.300	27.300
72380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	329.671,23	363.670	355.350	319.450	319.150	319.150
72381000	Beschaffung von Geräten	1.969,87	0	0	0	0	0
72382000	Reparatur / Wartung von Geräten	8.695,84	0	0	0	0	0
72420000	Getränke und Verzehrkosten	132.552,70	133.500	140.500	140.500	140.500	140.500
72430000	für Schülerbetreuung	-1.637,00	0	0	0	0	0
72431000	Weitere Verw.- und Betriebsausgaben - Schulveranstaltungen, Schülerauszeichnungen	178,87	500	650	650	650	650
72440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	250	0	0	0	0
72450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Schulbücher, Werkstoffe	30.714,83	48.500	41.000	41.000	41.000	41.000
72470000	Sonstige Verbrauchsmittel	4.483,66	11.300	23.500	23.500	23.500	23.500
72480000	Sonstige bezogene Leistungen	22.774,70	22.600	21.600	21.600	21.600	21.600
72490000	sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	82.017,89	84.950	98.220	98.220	98.220	98.220
72543000	Kostenerstattungen an die Gemeinden und Gemeindeverbände	38.747,69	41.000	54.500	54.500	54.500	54.500
72550000	an den privaten Bereich	9.255,30	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72590000	an Sonstige	16.918,77	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
72910000	Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen	0,00	500	500	500	500	500
72920000	Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	20.783,13	235.400	89.600	59.600	59.600	59.600
F11	nicht besetzt	0,00	0	0	0	0	0
F12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	469.916,64	529.530	655.380	532.880	532.880	532.880
74143000	an die Gemeinden und Gemeindeverbände	15.320,07	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
74159000	an den sonstigen privaten Bereich	6.330,38	25.000	30.000	10.000	10.000	10.000
74190000	Zuweisungen und Zuschüsse an Sonstige	324.785,19	357.380	471.380	368.880	368.880	368.880
74421000	Landkreise	123.481,00	123.150	130.000	130.000	130.000	130.000
F13	- Auszahlungen der sozialen Sicherung	1.228.747,26	1.158.000	1.412.000	1.412.000	1.412.000	1.412.000
75120000	einmalige Leistungen des kommunalen Trägers	7.282,74	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
75210000	an Landkreise	113.041,54	140.000	170.000	170.000	170.000	170.000
75330000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	108.886,78	140.000	100.000	100.000	100.000	100.000
75340000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	7.221,13	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
75412000	an Landkreise	15.236,76	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
75710000	Leistungen nach dem AsylbLG	977.078,31	845.000	1.108.000	1.108.000	1.108.000	1.108.000
F14	- Sonstige laufende Auszahlungen	1.522.881,30	1.963.145	2.220.900	1.819.600	1.741.740	1.808.285
76120000	Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	116.198,16	173.750	198.850	177.850	120.850	120.850

# Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
76130000	Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	20.844,43	26.100	26.100	26.100	26.100	26.100
76140000	Auszahlungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	19.382,61	18.600	28.950	28.950	28.950	28.950
76150000	Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	141.680,40	170.000	101.100	90.600	90.600	90.600
76190000	Sonstige Personalnebenauszahlungen	26.760,54	15.000	42.000	42.000	42.000	42.000
76210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	35.885,09	18.600	28.760	28.760	28.760	28.760
76220000	Leasing	12.283,81	53.500	72.500	72.500	72.500	72.500
76240000	Datenverarbeitung	260.702,79	313.500	392.200	472.200	432.200	432.200
76243000	Unterhaltung Software, Updates	7.351,15	0	0	0	0	0
76244000	Unterhaltung Hardware	919,76	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
76250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	2.679,39	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
76251000	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	619,18	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
76252000	Gebühren für Dritte	14.172,06	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
76255000	Auszahlungen für die Erstellung von Bebauungsplänen	58.455,45	140.000	160.000	0	0	0
76256000	Planungskosten Radwegekonzept	0,00	0	150.000	0	0	0
76258000	Umsetzung der Biotopverbundplanung - Pflege Streuobstwiesen u.a.-	1.990,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
76259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	41.623,61	83.000	85.050	50	50	50
76290000	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	10.490,11	75.500	58.500	3.500	3.500	3.500
76310000	Büromaterial	65.715,98	68.050	50.150	50.150	50.150	50.150
76313000	Pässe, Ausweise	150.181,14	135.000	155.000	155.000	155.000	155.000
76314000	Geschäftsausgaben	4.458,15	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
76320000	Fachliteratur, Zeitschriften~	18.702,96	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
76321000	Bücher	1.020,49	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
76322000	Zeitschriften	469,52	800	800	800	800	800
76329000	Sonstige Geschäftsausgaben	45.099,44	39.000	44.000	26.500	26.500	71.500
76331000	Porto	53.764,67	51.350	54.450	54.450	54.450	54.450
76341000	Fernmeldegebühren	25.426,47	29.000	26.850	26.850	26.850	26.850
76342000	Datenübertragungsgebühren	15.551,13	21.210	18.610	18.610	18.610	18.610
76344000	Wartung	0,00	4.100	0	0	0	0
76346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.531,52	2.880	2.780	2.780	2.780	2.780
76350000	öffentliche Bekanntmachungen	33.221,10	45.000	48.000	48.000	48.000	48.000
76359000	Sonstige	3.889,32	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
76360000	Öffentlichkeitsarbeit	16.251,79	27.500	21.650	21.650	21.650	21.650
76370000	Bankgebühren	11.987,64	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
76411000	Gebäudeversicherungen	68.609,93	72.500	74.780	77.250	79.800	82.630
76412000	Kfz-Versicherungen	26.439,47	35.800	41.230	47.350	54.100	62.610
76413000	Haftpflichtversicherungen	34.817,61	38.900	42.700	46.950	51.900	56.800
76414000	Unfallversicherungen	122.213,15	133.450	138.040	142.800	147.590	152.820
76419000	Sonstige Versicherungen	1.560,15	1.800	1.880	1.980	2.080	2.200
76420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	5.181,20	8.650	8.000	8.000	8.000	8.000
76430000	sonstige Beiträge	340,56	375	400	400	400	355
76510000	Abwicklung Umsatzsteuer-Zahllast	12.024,50	9.980	450	450	450	450
76520000	Vorsteueranteile aus Eingangsrechnungen	552,31	0	0	0	0	0
76810000	Grundsteuer	-951,78	2.560	1.300	1.300	1.300	1.300
76820000	Kraftfahrzeugsteuer	2.095,00	2.400	1.850	1.850	1.850	1.850
76890000	sonstige betriebliche Steuerauszahlungen	1.866,64	2.640	5.520	5.520	5.520	5.520
76920000	Verfüugungsmittel	866,22	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
76930000	Repräsentationen	4.208,10	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
76931000	Ehrengaben	8.321,98	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
76990000	Sonstige lfd. Auszahlung der Verwaltungstätigkeit	13.861,22	30.450	30.250	30.250	30.250	30.250
76991000	Auszahlungen des überörtlichen Katastrophenschutzes (Ahrtal 2021)	565,18	0	0	0	0	0
<b>F15</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.024.615,20</b>	<b>15.324.126</b>	<b>16.384.102</b>	<b>15.366.450</b>	<b>15.579.881</b>	<b>15.942.708</b>
<b>F16</b>	<b>Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>3.833.086,85</b>	<b>2.773.489</b>	<b>2.323.959</b>	<b>2.504.290</b>	<b>2.421.608</b>	<b>2.401.458</b>
F17	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	525.626,38	400.200	380.200	380.200	380.200	380.200
67143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	80.000	80.000	80.000	80.000
67151000	von Banken	525.426,38	400.000	300.000	300.000	300.000	300.000
67990000	Sonstige	200,00	200	200	200	200	200
F18	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	1.795.416,47	1.924.120	1.881.100	2.086.100	2.118.550	2.125.900

# Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
77310000	an Eigenbetriebe	1.275.023,33	1.300.000	1.376.000	1.394.000	1.400.000	1.400.000
77430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	435.344,96	450.000	350.000	350.000	350.000	350.000
77511000	an Banken	51.637,97	148.720	132.250	325.300	363.000	370.700
77514000	an Girozentralen / Landesbanken	33.410,21	25.400	22.850	16.800	5.550	5.200
<b>F19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzein- und -auszahlungen</b>	<b>-1.269.790,09</b>	<b>-1.523.920</b>	<b>-1.500.900</b>	<b>-1.705.900</b>	<b>-1.738.350</b>	<b>-1.745.700</b>
<b>F20</b>	<b>Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.563.296,76</b>	<b>1.249.569</b>	<b>823.059</b>	<b>798.390</b>	<b>683.258</b>	<b>655.758</b>
<b>F21</b>	<b>Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F22</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>2.563.296,76</b>	<b>1.249.569</b>	<b>823.059</b>	<b>798.390</b>	<b>683.258</b>	<b>655.758</b>
	Entstehung des Finanzmittelüberschusses/-fehlbetrages aus Investitionstätigkeit						
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	911.974,24	400.000	592.287	2.151.750	75.750	75.750
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	857.486,00	0	142.287	2.009.650	75.750	75.750
68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.488,24	400.000	450.000	142.100	0	0
68190000	Sonstige	50.000,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>911.974,24</b>	<b>400.000</b>	<b>592.287</b>	<b>2.151.750</b>	<b>75.750</b>	<b>75.750</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	119.188,40	98.700	89.700	315.000	85.000	85.000
78143000	Investitionszuwendungen an den öffentlichen Bereich an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	52.900,00	0	0	0	0	0
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	66.288,40	98.700	89.700	315.000	85.000	85.000
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	1.268.035,07	3.849.000	5.878.600	4.444.000	206.500	206.500
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.501,17	200.000	0	0	0	0
78523000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte~Auszahlungen für Baumaßnahmen	191.896,29	945.000	765.000	70.000	0	0
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	250.000	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	252.632,77	504.900	1.261.400	2.295.000	0	0
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	186.803,55	1.064.900	1.572.200	329.000	206.500	206.500
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	629.396,44	714.200	1.350.000	500.000	0	0
78594000	Auszahlungen für AiB	1.804,85	0	0	0	0	0
78595000	Auszahlungen für AiB	0,00	370.000	680.000	1.250.000	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	490.000,00	0	0	0	0	0
78631000	an Eigenbetriebe	490.000,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.877.223,47</b>	<b>3.947.700</b>	<b>5.968.300</b>	<b>4.759.000</b>	<b>291.500</b>	<b>291.500</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-965.249,23</b>	<b>-3.547.700</b>	<b>-5.376.013</b>	<b>-2.607.250</b>	<b>-215.750</b>	<b>-215.750</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	1.598.047,53	-2.298.131	-4.552.954	-1.808.860	467.508	440.008
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	1.040.700	4.922.050	2.607.250	215.750	215.750
69253100	Aufnahme von Krediten für Investitionen~vom inländischen Geldmarkt~Laufzeit 5 Jahre und mehr~Euro-Währung (fester Zins)	0,00	1.040.700	4.922.050	2.607.250	215.750	215.750
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	175.743,96	272.640	273.800	413.850	742.600	494.700
79251000	Tilgung von Krediten für Investitionen~vom inländischen Geldmarkt~Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	175.743,96	272.640	273.800	413.850	742.600	494.700
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-175.743,96</b>	<b>768.060</b>	<b>4.648.250</b>	<b>2.193.400</b>	<b>-526.850</b>	<b>-278.950</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>2.834.614,96</b>	<b>616.345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Finanzhaushalt 2026

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	2.658.871,00	1.384.405	4.648.250	2.193.400	-526.850	-278.950
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	22.793,33	0	0	0	0	0
69910000	durchlaufende Gelder	3.593,20	0	0	0	0	0
69920000	treuhänderische Gelder	22.896,23	0	0	0	0	0
69990000	Sonstige	93,56	0	0	0	0	0
79910000	durchlaufende Gelder	-3.789,66	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	2.681.664,33	1.384.405	4.648.250	2.193.400	-526.850	-278.950
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-2.857.408,29	-616.345	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	2.387.552,80	976.929	549.259	384.540	-59.342	161.058
F45	nachrichtlich: Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0,00	0	0	0	0	0

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 01

Zentrale Verwaltung, Jugend und Sport

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
				in EUR			
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	111.480,71	188.333	181.496	175.529	177.331	194.263
41440000	von der EU	6.373,18	66.750	68.370	69.950	71.990	74.130
41442000	vom Land	6.611,28	10.400	11.900	4.400	4.400	19.400
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	50.007,49	62.250	55.200	55.550	56.000	56.500
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	48.488,76	48.933	46.026	45.629	44.941	44.233
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.044,50	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	0,00	400	0	0	0	0
43190000	Sonstige	1.044,50	1.200	1.700	1.700	1.700	1.700
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.520,07	23.450	28.390	28.390	28.390	28.390
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	1.538,03	800	1.150	1.150	1.150	1.150
44120000	Mieten und Pachten	20.982,04	21.510	26.100	26.100	26.100	26.100
44180000	Entgelte Photovoltaik	0,00	1.140	1.140	1.140	1.140	1.140
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	447.234,46	444.290	448.820	447.320	447.320	447.320
44231000	von Eigenbetrieben	370.553,74	360.000	370.000	370.000	370.000	370.000
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	22.868,86	22.010	17.070	17.070	17.070	17.070
44244000	von Zweckverbänden	3.603,72	7.280	0	0	0	0
44250000	vom privaten Bereich	14.528,31	14.500	21.750	20.250	20.250	20.250
44290000	von übrigen Bereichen	35.679,83	40.500	40.000	40.000	40.000	40.000
E7	+ Sonstige laufende Erträge	7.505,35	205.450	79.500	86.500	94.500	103.500
45150000	Bestandsveränderungen an Waren	-64,55	0	0	0	0	0
46200000	Weitere sonstige Erträge z.B. Spenden	606,90	250	500	500	500	500
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	6.963,00	205.200	79.000	86.000	94.000	103.000
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>589.785,09</b>	<b>863.123</b>	<b>739.906</b>	<b>739.439</b>	<b>749.241</b>	<b>775.173</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	4.855.388,74	4.871.760	5.333.316	5.609.316	5.704.885	5.878.684
50120000	Beigeordnete	4.303,80	4.500	4.920	5.070	5.220	5.380
50140000	Rats- und Ausschussmitglieder	22.454,50	15.000	19.000	19.000	19.000	19.000
50211000	Bezüge der Beamten	394.516,95	444.870	539.400	555.620	572.280	589.430
50221000	Vergütungen	2.629.075,15	2.884.860	2.991.300	3.164.550	3.259.480	3.357.240
50222000	Leistungszulagen	40.755,07	54.020	57.060	59.830	61.630	63.500
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	14.990,89	8.400	0	0	0	0
50310000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	364.903,26	378.600	473.197	487.394	502.016	517.076
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	207.880,85	218.445	229.850	241.410	248.590	256.080
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	551.013,09	597.505	646.730	679.540	699.910	720.940
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	256,09	160	260	270	280	290
50510000	Beihilfen, Unterstützungen Beamte	86.870,50	85.650	127.799	131.632	135.579	139.648
50690000	Sonstige Personalnebenkosten	7,48	0	0	0	0	0
50711000	Pensionsrückstellungen	276.313,00	143.800	195.000	212.000	160.700	168.000
50712000	Beihilferückstellungen	69.078,25	35.950	48.800	53.000	40.200	42.100
50821000	Zuführung zur Urlaubsrückstellung	7.423,29	0	0	0	0	0
50822000	Zuführung zur Überstundenrückstellung	46.536,57	0	0	0	0	0
51510000	Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	111.208,00	0	0	0	0	0
51610000	Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	27.802,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	419.554,19	461.570	607.300	434.450	436.350	438.650
52201000	Heizung	61.163,14	56.200	63.000	64.000	64.700	65.500
52202000	Strom	30.658,05	31.000	31.000	32.500	34.000	35.500
52203000	Wasser / Abwasser	5.098,63	6.450	6.330	6.330	6.330	6.330
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	28.458,37	32.200	30.700	30.700	30.700	30.700

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 01

Zentrale Verwaltung, Jugend und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
52206000	Abfallbeseitigung	2.713,79	2.870	3.220	3.220	3.220	3.220
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	61.933,65	129.850	149.350	36.400	36.400	36.400
52350000	Fahrzeugunterhaltung	14.925,62	13.500	13.500	13.500	13.500	13.500
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	10.542,43	14.000	13.500	13.500	13.500	13.500
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	0,00	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.132,86	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	127.210,14	71.500	126.700	94.300	94.000	94.000
52420000	Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien)	950,12	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
52430000	Aufwand für Schülerbetreuung und Jugendpflege	51.115,48	50.000	60.000	60.000	60.000	60.000
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	0	13.500	13.500	13.500	13.500
52910000	sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	0,00	500	500	500	500	500
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	17.651,91	42.000	83.500	53.500	53.500	53.500
E11	- Abschreibungen	169.173,86	165.514	173.486	154.237	133.179	119.925
53210000	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	29.744,81	31.254	42.090	34.364	20.605	8.530
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	408,39	408	408	408	408	416
53410000	mit Wohnbauten	4.392,25	4.392	4.392	4.392	4.392	4.392
53470000	mit Verwaltungsgebäuden	71.642,96	71.642	71.652	71.652	71.659	71.664
53490000	mit sonstigen Gebäuden	0,00	276	1.104	1.104	1.104	1.104
53530000	Stromversorgungsanlagen	1.356,96	1.356	1.356	1.356	1.360	1.368
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	4.069,94	4.068	4.068	4.068	4.076	4.092
53810000	Fahrzeuge	8.779,98	11.652	10.679	10.356	10.364	10.380
53820000	Maschinen und technische Anlagen	6.859,49	8.176	11.748	7.338	2.448	2.454
53830000	Betriebsvorrichtungen	907,22	912	912	835	0	0
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	35.209,67	25.817	21.177	16.780	15.179	13.927
53852000	Betriebsausstattung	5.802,19	5.561	3.900	1.584	1.584	1.598
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	26.411,00	39.500	142.000	39.500	39.500	39.500
54190000	an Sonstige	26.411,00	39.500	142.000	39.500	39.500	39.500
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	730.692,72	826.330	944.160	1.001.020	968.610	1.022.670
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	53.780,34	65.000	78.000	65.000	65.000	65.000
56130000	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	21.697,15	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	18.809,32	17.000	22.500	22.500	22.500	22.500
56146000	Ausgleichsabgabe Schwerbehinderte	14.513,44	15.000	30.000	30.000	30.000	30.000
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.448,31	1.500	2.100	2.100	2.100	2.100
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	25.830,01	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
56220000	Leasing	12.283,81	38.500	50.000	50.000	50.000	50.000
56240000	Datenverarbeitung	227.945,44	240.000	337.000	417.000	377.000	377.000
56243000	Unterhaltung Software, Updates	30,94	0	0	0	0	0
56244000	Unterhaltung Hardware	919,76	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	1.642,20	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
56259000	Planungs- und ähnliche Aufwendungen (z.B. Hochwasserschutzkonzept, Flurbereinigung, Dorfmoderation u.ä.)	33,60	0	50	50	50	50
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	4.641,00	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
56310000	Büromaterial	39.557,72	40.150	25.150	25.150	25.150	25.150



# Teilergebnisplan 2026

Budget: 01

Zentrale Verwaltung, Jugend und Sport

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
56314000	Geschäftsausgaben	4.385,29	6.200	6.200	6.200	6.200	6.200
56320000	Fachliteratur, Zeitschriften	17.557,31	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
56321000	Bücher	1.020,49	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
56322000	Zeitschriften	469,52	800	800	800	800	800
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	27.159,37	25.000	18.500	1.000	1.000	46.000
56331000	Porto	53.315,29	50.000	53.000	53.000	53.000	53.000
56341000	Fernmeldegebühren	6.119,14	6.000	6.500	6.500	6.500	6.500
56342000	Datenübertragungsgebühren	12.805,20	18.500	15.000	15.000	15.000	15.000
56344000	Wartung	0,00	4.100	0	0	0	0
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	1.689,12	1.960	1.860	1.860	1.860	1.860
56350000	öffentliche Bekanntmachungen	44.339,60	45.000	48.000	48.000	48.000	48.000
56359000	Sonstige öff. Bekanntmachungen	3.889,32	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	14.792,29	22.500	20.150	20.150	20.150	20.150
56411000	Gebäudeversicherungen	9.991,04	10.550	10.840	11.200	11.590	12.000
56412000	Kfz-Versicherungen	6.641,43	8.900	10.150	11.800	13.300	15.800
56413000	Haftpflichtversicherungen	26.618,03	29.600	32.500	35.700	39.300	43.200
56414000	Unfallversicherungen	53.820,78	57.150	59.100	61.200	63.250	65.450
56419000	Sonstige Versicherungen	1.164,50	1.350	1.400	1.450	1.500	1.550
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	4.978,20	5.300	5.150	5.150	5.150	5.150
56810000	Grundsteuer	-1.964,14	1.360	700	700	700	700
56820000	Kraftfahrzeugsteuer	1.906,00	2.400	1.850	1.850	1.850	1.850
56890000	sonstige betriebliche Steueraufwendungen	146,08	10	160	160	160	160
56920000	Verfügungsmittel	423,50	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
56930000	Repräsentationen	5.197,59	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
56950000	Ehrengaben	8.286,98	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	2.807,75	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>6.201.220,51</b>	<b>6.364.674</b>	<b>7.200.262</b>	<b>7.238.523</b>	<b>7.282.524</b>	<b>7.499.429</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-5.611.435,42</b>	<b>-5.501.551</b>	<b>-6.460.356</b>	<b>-6.499.084</b>	<b>-6.533.283</b>	<b>-6.724.256</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-5.611.435,42</b>	<b>-5.501.551</b>	<b>-6.460.356</b>	<b>-6.499.084</b>	<b>-6.533.283</b>	<b>-6.724.256</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-5.611.435,42</b>	<b>-5.501.551</b>	<b>-6.460.356</b>	<b>-6.499.084</b>	<b>-6.533.283</b>	<b>-6.724.256</b>

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 02

Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz	Planung	Planung	Planung
					2026	2027	2028	2029
	E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
	E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
	E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
	E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	328.242,44	249.400	284.000	284.000	284.000	284.000
	43110000	Passgebühren	198.509,60	145.000	165.000	165.000	165.000	165.000
	43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	19.133,00	14.500	16.500	16.500	16.500	16.500
	43190000	Sonstige	110.599,84	89.900	102.500	102.500	102.500	102.500
	E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
	E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.191,79	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
	44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.884,00	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
	44250000	vom privaten Bereich	12.307,79	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	E7	+ Sonstige laufende Erträge	17.379,90	14.500	18.500	18.500	18.500	18.500
	46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	17.379,90	14.500	18.500	18.500	18.500	18.500
	E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	367.814,13	282.900	321.500	321.500	321.500	321.500
	E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.153.740,57	1.233.640	1.327.990	1.367.887	1.408.947	1.451.137
	50211000	Bezüge der Beamten	144.465,60	157.880	153.090	157.680	162.420	167.270
	50221000	Vergütungen	648.331,03	696.750	762.740	785.590	809.170	833.450
	50222000	Leistungszulagen	9.515,18	13.670	15.230	15.740	16.210	16.670
	50310000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	129.748,10	130.800	134.292	138.321	142.470	146.745
	50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	50.414,48	52.840	59.260	61.060	62.890	64.750
	50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	135.973,09	145.250	167.110	172.140	177.310	182.620
	50510000	Beihilfen, Unterstützungen Beamte	35.293,09	36.450	36.268	37.356	38.477	39.632
	E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.718,77	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	52590000	an Sonstige	16.718,77	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	E11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
	E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
	E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	174.790,09	175.100	204.700	204.200	204.200	204.200
	56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	0,00	1.000	1.500	1.000	1.000	1.000
	56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	7.328,50	7.600	15.000	15.000	15.000	15.000
	56240000	Datenverarbeitung	3.764,61	3.600	3.800	3.800	3.800	3.800
	56251000	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	619,18	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56252000	Gebühren an Dritte	8.921,92	23.000	23.000	23.000	23.000	23.000
	56310000	Büromaterial	1.021,93	1.900	2.000	2.000	2.000	2.000
	56313000	Pässe, Ausweise	150.429,46	135.000	155.000	155.000	155.000	155.000
	56342000	Datenübertragungsgebühren	2.704,49	2.000	3.400	3.400	3.400	3.400
	E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.345.249,43	1.428.740	1.552.690	1.592.087	1.633.147	1.675.337
	E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-977.435,30	-1.145.840	-1.231.190	-1.270.587	-1.311.647	-1.353.837
	E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
	E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	E20	Ordentliches Ergebnis	-977.435,30	-1.145.840	-1.231.190	-1.270.587	-1.311.647	-1.353.837

Teilergebnisplan 2026

Budget: 02  
Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
				in EUR			
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-977.435,30	-1.145.840	-1.231.190	-1.270.587	-1.311.647	-1.353.837

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 03

Brand- und Katastrophenschutz

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	238.037,99	202.109	323.625	312.355	291.524	279.057
41442000	vom Land	11.059,68	11.000	136.000	136.000	136.000	136.000
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	226.978,31	191.109	187.625	176.355	155.524	143.057
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.827,99	5.810	8.674	8.674	8.674	8.674
44120000	Mieten und Pachten	2.970,40	0	2.974	2.974	2.974	2.974
44180000	Entgelte Photovoltaik	2.857,59	5.810	5.700	5.700	5.700	5.700
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.701,90	26.000	22.000	22.000	22.000	22.000
44250000	vom privaten Bereich	-9.597,50	0	0	0	0	0
44259000	vom sonstigen privaten Bereich	22.299,40	26.000	22.000	22.000	22.000	22.000
E7	+ Sonstige laufende Erträge	36.623,18	0	0	0	0	0
46270000	Versicherungserstattungen	36.623,18	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>293.191,06</b>	<b>233.919</b>	<b>354.299</b>	<b>343.029</b>	<b>322.198</b>	<b>309.731</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	166.125,57	169.230	181.871	184.780	187.767	190.833
50190000	Sonstige (u.a. ehrenamtlich Tätige der Feuerwehr)	76.533,28	77.450	85.000	85.000	85.000	85.000
50211000	Bezüge der Beamten	7.889,60	8.560	8.350	8.600	8.860	9.120
50221000	Vergütungen	55.639,98	57.050	60.020	61.820	63.680	65.590
50222000	Leistungszulagen	1.087,93	1.120	1.200	1.240	1.270	1.310
50310000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	7.085,84	7.100	7.323	7.543	7.769	8.002
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	4.350,03	4.330	4.610	4.750	4.890	5.030
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	11.429,05	11.540	13.040	13.430	13.830	14.240
50490000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	452,64	380	350	360	370	380
50510000	Beihilfen, Unterstützungen Beamte	1.657,22	1.700	1.978	2.037	2.098	2.161
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	676.713,60	987.710	903.562	709.340	715.040	719.340
52201000	Heizung	92.631,58	108.850	94.800	97.600	100.100	102.400
52202000	Strom	64.366,71	58.000	69.900	73.300	76.500	78.500
52203000	Wasser / Abwasser	14.042,24	13.450	14.270	14.270	14.270	14.270
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	26.113,04	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
52206000	Abfallbeseitigung	4.914,55	4.910	4.570	4.570	4.570	4.570
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	139.075,32	220.450	286.400	95.750	95.750	95.750
52350000	Fahrzeugunterhaltung	83.612,42	178.500	93.272	89.000	89.000	89.000
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	31.231,62	27.250	30.250	30.250	30.250	30.250
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	48.709,89	65.000	65.600	65.600	65.600	65.600
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	110,67	8.800	9.000	7.000	7.000	7.000
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	162.238,69	240.000	183.500	180.000	180.000	180.000
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	0,00	7.500	5.000	5.000	5.000	5.000
52550000	an den privaten Bereich	8.756,87	25.000	20.000	20.000	20.000	20.000
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	910,00	5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
E11	- Abschreibungen	581.830,07	570.881	577.939	560.146	517.529	490.749
53210000	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	3.583,05	1.992	2.716	291	266	160
53490000	mit sonstigen Gebäuden	118.566,11	119.243	118.030	118.032	117.071	116.013
53530000	Stromversorgungsanlagen	3.565,24	4.020	4.020	4.020	4.020	4.025
53690000	sonstige Gebäuden	53.892,16	52.416	54.036	54.036	54.043	54.047
53810000	Fahrzeuge	187.263,52	187.016	182.661	180.067	154.302	144.854
53820000	Maschinen und technische Anlagen	162.027,45	154.708	167.095	158.498	149.534	140.041

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 03

Brand- und Katastrophenschutz

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	44.152,61	41.598	39.649	35.459	28.524	23.588
53852000	Betriebsausstattung	7.327,55	8.436	8.280	8.291	8.317	6.569
53990000	Sonstige Abschreibungen	1.452,38	1.452	1.452	1.452	1.452	1.452
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	2.370,00	18.000	8.500	8.500	8.500	8.500
54190000	an Sonstige	2.370,00	18.000	8.500	8.500	8.500	8.500
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	378.435,82	407.500	345.920	334.990	343.200	351.830
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	53.281,87	55.000	60.000	52.000	52.000	52.000
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	0,00	0	5.000	5.000	5.000	5.000
56150000	Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	141.941,65	165.000	95.000	85.000	85.000	85.000
56190000	Sonstige Personalnebenaufwendungen	11.725,72	0	12.000	12.000	12.000	12.000
56210000	Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	1.610,00	0	2.760	2.760	2.760	2.760
56240000	Datenverarbeitung	29.592,71	57.000	40.000	40.000	40.000	40.000
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	10.000	0	0	0	0
56310000	Büromaterial	2.658,48	3.000	3.500	3.500	3.500	3.500
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	21.799,65	14.000	25.000	25.000	25.000	25.000
56341000	Fernmeldegebühren	10.983,14	14.000	11.000	11.000	11.000	11.000
56360000	Öffentlichkeitsarbeit	1.369,52	5.000	1.500	1.500	1.500	1.500
56411000	Gebäudeversicherungen	11.717,37	12.550	12.840	13.280	13.750	14.190
56412000	Kfz-Versicherungen	18.669,71	26.900	31.080	35.550	40.800	46.810
56413000	Haftpflichtversicherungen	8.199,58	9.300	10.200	11.250	12.600	13.600
56414000	Unfallversicherungen	26.711,52	32.200	33.340	34.450	35.590	36.770
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.644,50	3.000	2.500	2.500	2.500	2.500
56512000	Sachanlagen	35.779,75	0	0	0	0	0
56890000	sonstige betriebliche Steueraufwendungen	185,47	550	200	200	200	200
56991000	Aufwendungen des überörtlichen Katastrophenschutzes (Ahrtal 2021)	565,18	0	0	0	0	0
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.805.475,06</b>	<b>2.153.321</b>	<b>2.017.792</b>	<b>1.797.756</b>	<b>1.772.036</b>	<b>1.761.252</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.512.284,00</b>	<b>-1.919.402</b>	<b>-1.663.493</b>	<b>-1.454.727</b>	<b>-1.449.838</b>	<b>-1.451.521</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.512.284,00</b>	<b>-1.919.402</b>	<b>-1.663.493</b>	<b>-1.454.727</b>	<b>-1.449.838</b>	<b>-1.451.521</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-1.512.284,00</b>	<b>-1.919.402</b>	<b>-1.663.493</b>	<b>-1.454.727</b>	<b>-1.449.838</b>	<b>-1.451.521</b>

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 04

Schule und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	2.124.364,41	2.129.634	2.322.323	2.163.775	2.205.817	2.234.704
41320000	vom Land	5.618,70	5.600	5.700	5.700	5.700	5.700
41442000	vom Land	32.061,00	33.000	33.750	33.750	33.750	33.750
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	39.973,83	1.330	0	0	0	0
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	171.938,88	167.081	162.291	160.860	160.200	148.502
41620000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	1.874.772,00	1.922.623	2.120.582	1.963.465	2.006.167	2.046.752
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	65.033,00	0	211.400	211.400	211.400	211.400
43410000	Beteiligung Essenkosten (Elternbeiträge)	45.190,00	0	123.200	123.200	123.200	123.200
43420000	Beteiligung Essenskosten (Bildung und Teilhabe)	301,50	0	14.400	14.400	14.400	14.400
43510000	Beteiligung Schülerbetreuung (Elternbeiträge)	19.541,50	0	73.800	73.800	73.800	73.800
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	188.285,74	229.690	34.500	34.500	34.500	34.500
44110000	Erträge aus Verkäufen (einschl. gewerblicher Tätigkeit)	623,14	300	300	300	300	300
44120000	Mieten und Pachten	600,00	0	600	600	600	600
44140000	Beteiligung Essenskosten	95.474,00	132.000	200	200	200	200
44170000	Beteiligung Schülerbetreuung	42.646,00	61.000	0	0	0	0
44180000	Entgelte Photovoltaik	48.942,60	36.390	33.400	33.400	33.400	33.400
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	246.074,73	222.600	228.000	228.000	228.000	228.000
44242000	vom Land	16.325,36	20.000	22.000	22.000	22.000	22.000
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	218.573,37	195.000	195.000	195.000	195.000	195.000
44250000	vom privaten Bereich	11.176,00	7.600	11.000	11.000	11.000	11.000
E7	+ Sonstige laufende Erträge	7.473,10	0	0	0	0	0
46400000	Sonstige Steuererstattungen	82,29	0	0	0	0	0
46614000	Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	7.390,81	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.631.230,98</b>	<b>2.581.924</b>	<b>2.796.223</b>	<b>2.637.675</b>	<b>2.679.717</b>	<b>2.708.604</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	918.128,85	974.770	1.137.478	1.171.691	1.206.822	1.243.032
50211000	Bezüge der Beamten	26.042,22	28.630	27.630	28.460	29.320	30.200
50221000	Vergütungen	583.295,35	598.060	700.460	721.460	743.110	765.420
50222000	Leistungszulagen	9.738,53	11.730	13.920	14.460	14.880	15.300
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	88.211,78	101.850	118.980	122.550	126.230	130.010
50310000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	23.389,16	23.700	24.241	24.968	25.717	26.488
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	49.220,24	48.680	57.780	59.510	61.280	63.140
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	125.743,22	156.420	187.920	193.540	199.340	205.320
50510000	Beihilfen, Unterstützungen Beamte	5.470,21	5.700	6.547	6.743	6.945	7.154
50821000	Zuführung zur Urlaubsrückstellung	6.283,89	0	0	0	0	0
50822000	Zuführung zur Überstundenrückstellung	734,25	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	882.917,59	1.088.770	1.131.500	901.250	908.050	912.350
52201000	Heizung	180.976,96	206.000	188.700	192.500	196.700	201.000
52202000	Strom	55.458,43	58.000	77.500	79.900	82.500	82.500
52203000	Wasser / Abwasser	31.563,89	36.100	35.300	35.300	35.300	35.300
52205000	Sonstige Bewirtschaftungskosten	148.104,97	145.950	180.900	180.900	180.900	180.900
52206000	Abfallbeseitigung	8.613,94	8.450	8.630	8.630	8.630	8.630
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	154.068,96	312.700	311.950	80.000	80.000	80.000
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	275,59	550	500	500	500	500
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.270,73	1.350	16.000	16.000	16.000	16.000
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.614,75	19.800	14.800	10.300	10.300	10.300
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	46.171,76	40.670	35.650	35.650	35.650	35.650

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 04

Schule und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
52420000	Getränke- und Verzehrkosten (u.a. Schulen, KiTas, Gremien)	138.154,96	132.000	139.000	139.000	139.000	139.000
52431000	Schulveranstaltungen, Schülerauszeichnungen	4.511,11	9.400	10.050	10.050	10.050	10.050
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	0,00	250	0	0	0	0
52450000	Verbrauchsmittel an Schulen: Lehr- und Unterrichtsmittel (Landkarten, Filme, Zeichnungen, physikalische und chemische Stoffe), Lernmittel, Schulbücher, Werkstoffe	31.645,03	48.500	41.000	41.000	41.000	41.000
52480000	Sonstige bezogene Leistungen	22.774,70	22.600	21.600	21.600	21.600	21.600
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	103,88	100	120	120	120	120
52543000	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	48.717,93	42.950	45.700	45.700	45.700	45.700
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	2.890,00	3.400	4.100	4.100	4.100	4.100
E11	- Abschreibungen	301.538,14	293.029	291.985	286.274	283.135	267.757
53210000	gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	120,00	0	112	125	53	0
53220000	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	1.428,80	1.427	1.428	1.428	1.428	1.428
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	7.033,80	7.032	6.893	6.804	6.804	6.812
53430000	mit Schulgebäuden und Schulturnhallen	186.137,04	186.148	186.277	183.095	181.904	178.684
53450000	mit Sportanlagen	33.998,32	34.007	33.984	33.936	33.936	33.946
53530000	Stromversorgungsanlagen	14.462,87	9.923	7.748	7.752	7.752	7.760
53830000	Betriebsvorrichtungen	252,81	252	252	254	178	60
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	55.022,77	51.432	50.311	47.897	46.088	34.532
53852000	Betriebsausstattung	3.081,73	2.808	4.980	4.983	4.992	4.535
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	12.511,54	26.880	26.880	26.880	26.880	26.880
54143000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	9.631,54	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
54190000	an Sonstige	2.880,00	2.880	2.880	2.880	2.880	2.880
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	130.387,26	159.475	168.380	171.580	174.830	178.585
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	840,00	750	850	850	850	850
56140000	Aufwendungen für allgemeine Betreuung der Bediensteten	794,29	1.600	1.450	1.450	1.450	1.450
56220000	Leasing	0,00	15.000	22.500	22.500	22.500	22.500
56240000	Datenverarbeitung	7.905,47	12.900	11.400	11.400	11.400	11.400
56310000	Büromaterial	17.908,87	23.000	19.500	19.500	19.500	19.500
56329000	Sonstige Geschäftsausgaben	535,72	0	500	500	500	500
56331000	Porto	486,59	1.350	1.450	1.450	1.450	1.450
56341000	Fermeldegebühren	8.205,30	8.000	8.150	8.150	8.150	8.150
56342000	Datenübertragungsgebühren	193,20	710	210	210	210	210
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	401,76	420	420	420	420	420
56411000	Gebäudeversicherungen	46.111,13	48.550	50.250	51.900	53.550	55.500
56414000	Unfallversicherungen	41.680,85	44.100	45.600	47.150	48.750	50.600
56430000	Sonstige Beiträge	340,56	375	400	400	400	355
56512000	Sachanlagen	1,00	0	0	0	0	0
56810000	Grundsteuer	271,21	200	300	300	300	300
56890000	sonstige betriebliche Steueraufwendungen	4.513,29	2.070	5.150	5.150	5.150	5.150
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	198,02	450	250	250	250	250
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.245.483,38</b>	<b>2.542.924</b>	<b>2.756.223</b>	<b>2.557.675</b>	<b>2.599.717</b>	<b>2.628.604</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>385.747,60</b>	<b>39.000</b>	<b>40.000</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	39.000	40.000	80.000	80.000	80.000

Teilergebnisplan 2026

Budget: 04  
Schule und Kultur

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
57510000	an inländische Kreditinstitute	0,00	39.000	40.000	80.000	80.000	80.000
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	-39.000	-40.000	-80.000	-80.000	-80.000
E20	Ordentliches Ergebnis	385.747,60	0	0	0	0	0
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	385.747,60	0	0	0	0	0



# Teilergebnisplan 2026

Budget: 05

Soziales

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
				in EUR			
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	1.063.802,55	956.700	1.108.600	1.108.600	1.108.600	1.108.600
42113000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	0,00	100	100	100	100	100
42114000	des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	1.372,54	500	500	500	500	500
42123000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	42,00	100	0	0	0	0
42133000	des örtlichen Trägers mit eigener Kostenbeteiligung	103.613,72	110.000	100.000	100.000	100.000	100.000
42140000	Rückzahlung gewährter Hilfen	385.985,18	201.000	260.000	260.000	260.000	260.000
42144000	Rückzahlung gewährter Hilfen / des örtlichen Trägers ohne eigene Kostenbeteiligung	572.789,11	645.000	748.000	748.000	748.000	748.000
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	1.063.802,55	956.700	1.108.600	1.108.600	1.108.600	1.108.600
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	303.473,20	355.845	309.810	319.150	328.720	338.560
50221000	Vergütungen	232.704,18	273.330	238.480	245.630	253.000	260.590
50222000	Leistungszulagen	4.029,39	5.315	4.760	4.920	5.070	5.210
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	17.883,06	20.580	18.350	18.920	19.480	20.060
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	48.856,57	56.620	48.220	49.680	51.170	52.700
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	1.249.374,14	1.158.000	1.412.000	1.412.000	1.412.000	1.412.000
55110000	Kosten der Unterkunft und Heizung (§ 22 SGB II)	153.424,62	140.000	170.000	170.000	170.000	170.000
55120000	einmalige Leistungen des kommunalen Trägers	9.733,09	8.000	9.000	9.000	9.000	9.000
55330000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger mit eigener Kostenbeteiligung	112.670,87	140.000	100.000	100.000	100.000	100.000
55340000	Leistungen außerhalb von Einrichtungen örtlicher Träger ohne eigene Kostenbeteiligung	7.221,13	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
55412000	an Landkreise	15.236,76	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
55710000	Leistungen nach dem AsylbLG	945.046,27	840.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
55710230	Leistungen nach dem AsylbLG, § 2, Bildung und Teilhabe	6.041,40	5.000	8.000	8.000	8.000	8.000
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	1.552.847,34	1.513.845	1.721.810	1.731.150	1.740.720	1.750.560
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-489.044,79	-557.145	-613.210	-622.550	-632.120	-641.960
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E20	Ordentliches Ergebnis	-489.044,79	-557.145	-613.210	-622.550	-632.120	-641.960
E21	Außerordentliches Ergebnis	0,00	0	0	0	0	0
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnisplan 2026

Budget: 05  
Soziales

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
				in EUR			
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-489.044,79	-557.145	-613.210	-622.550	-632.120	-641.960

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 06

Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	264.045,99	549.046	436.890	67.594	70.424	64.814
41441000	vom Bund	0,00	61.330	35.050	42.250	45.080	39.470
41442000	vom Land	256.800,00	471.500	376.500	0	0	0
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	7.245,99	6.216	10.340	10.344	10.344	10.344
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.095,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
43120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (u.a. Genehmigungen, Ablehnungen, Untersagungen)	1.075,00	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
43190000	Sonstige	20,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	9.644,14	10.290	10.000	10.000	10.000	10.000
44180000	Entgelte Photovoltaik	9.644,14	10.290	10.000	10.000	10.000	10.000
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.215,00	133.200	0	0	0	0
44242000	vom Land	10.215,00	0	0	0	0	0
44250000	vom privaten Bereich	0,00	133.200	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>285.000,13</b>	<b>693.536</b>	<b>448.390</b>	<b>79.094</b>	<b>81.924</b>	<b>76.314</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	445.132,81	561.830	561.375	578.186	595.530	613.427
50211000	Bezüge der Beamten	44.674,92	48.800	52.390	53.950	55.560	57.240
50221000	Vergütungen	270.993,00	357.460	346.470	356.840	367.570	378.600
50222000	Leistungszulagen	4.152,34	7.040	6.920	7.140	7.380	7.580
50310000	Beiträge Versorgungskasse Beamte	40.123,65	40.450	45.946	47.325	48.745	50.207
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	21.008,39	27.230	26.480	27.270	28.060	28.920
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	54.796,48	71.150	70.760	72.880	75.050	77.320
50510000	Beihilfen, Unterstützungen Beamte	9.384,03	9.700	12.409	12.781	13.165	13.560
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.312,33	598.076	319.500	54.500	54.500	54.500
52310000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	29.498,62	411.076	315.000	50.000	50.000	50.000
52333000	Stromversorgungsanlagen	0,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000
52360000	Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.813,71	1.500	3.500	3.500	3.500	3.500
52920000	sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	0,00	185.000	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	66.716,47	42.635	40.412	38.985	39.009	39.023
53220000	immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	1.213,47	1.212	1.212	1.221	1.235	1.236
53300000	Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.212,20	2.760	4.848	4.848	4.848	4.848
53530000	Stromversorgungsanlagen	12.768,54	12.779	12.780	12.780	12.780	12.780
53570000	Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	16.896,62	14.364	14.391	14.400	14.405	14.412
53590000	sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	34.625,64	11.520	7.181	5.736	5.741	5.747
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	82.387,06	306.460	478.490	28.540	28.590	28.660
56255000	Aufwendungen für die Erstellung von Bebauungs- und Flächennutzungsplänen	58.455,45	140.000	160.000	0	0	0
56256000	Aufwendungen für die Erstellung Radwegkonzept	0,00	0	150.000	0	0	0
56258000	Umsetzung Biotopverbundplanung Pflege Streuobstwiesen	1.720,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56259000	Planungs- und ähnliche Aufwendungen (z.B. Hochwasserschutzkonzept, Flurbereinigung, Dorfmoderation u.ä.)	12.302,71	83.000	85.000	0	0	0

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 06

Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	55.000	55.000	0	0	0
56419000	Sonstige Versicherungen	395,65	450	480	530	580	650
56890000	sonstige betriebliche Steueraufwendungen	1.201,36	10	10	10	10	10
56990000	Sonstige lfd. Aufwendungen	8.311,89	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>625.548,67</b>	<b>1.509.001</b>	<b>1.399.777</b>	<b>700.211</b>	<b>717.629</b>	<b>735.610</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-340.548,54</b>	<b>-815.465</b>	<b>-951.387</b>	<b>-621.117</b>	<b>-635.705</b>	<b>-659.296</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-340.548,54</b>	<b>-815.465</b>	<b>-951.387</b>	<b>-621.117</b>	<b>-635.705</b>	<b>-659.296</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-340.548,54</b>	<b>-815.465</b>	<b>-951.387</b>	<b>-621.117</b>	<b>-635.705</b>	<b>-659.296</b>

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 07

Wirtschaftsförderung und Tourismus

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	35.042,94	82.103	88.248	88.248	34.156	34.178
41440000	von der EU	0,00	37.500	42.500	42.500	0	0
41443000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	10.000	11.600	11.600	0	0
41490000	von Sonstigen	23.083,70	23.100	23.000	23.000	23.000	23.000
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	11.959,24	11.503	11.148	11.148	11.156	11.178
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	0,00	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>35.042,94</b>	<b>82.103</b>	<b>88.248</b>	<b>88.248</b>	<b>34.156</b>	<b>34.178</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	37.058,63	39.170	43.140	44.420	45.750	47.130
50221000	Vergütungen	26.676,74	29.880	32.700	33.680	34.690	35.730
50222000	Leistungszulagen	421,98	590	660	670	690	710
50299000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	1.771,89	0	0	0	0	0
50320000	Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer	2.259,34	2.270	2.510	2.580	2.660	2.740
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	5.928,68	6.430	7.270	7.490	7.710	7.950
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.783,70	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
52490000	Aufwendungen für Sachleistungen -betr. Aufwand-	23.783,70	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
E11	- Abschreibungen	14.235,95	13.577	12.480	12.492	12.501	12.504
53230000	gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	11.236,31	11.246	11.256	11.268	11.277	11.280
53580000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrs- lenkungsanlagen	2.352,57	1.876	1.212	1.212	1.212	1.212
53850000	Betriebs- und Geschäftsausstattung	647,07	455	12	12	12	12
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	291.330,38	310.000	335.000	315.000	315.000	315.000
54148000	an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	285.000,00	285.000	305.000	305.000	305.000	305.000
54159000	an den sonstigen privaten Bereich	6.330,38	25.000	30.000	10.000	10.000	10.000
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	589,26	50.000	57.000	57.000	0	0
56120000	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	50.000	57.000	57.000	0	0
56250000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	589,26	0	0	0	0	0
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>366.997,92</b>	<b>436.747</b>	<b>471.620</b>	<b>452.912</b>	<b>397.251</b>	<b>398.634</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-331.954,98</b>	<b>-354.644</b>	<b>-383.372</b>	<b>-364.664</b>	<b>-363.095</b>	<b>-364.456</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-331.954,98</b>	<b>-354.644</b>	<b>-383.372</b>	<b>-364.664</b>	<b>-363.095</b>	<b>-364.456</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-331.954,98</b>	<b>-354.644</b>	<b>-383.372</b>	<b>-364.664</b>	<b>-363.095</b>	<b>-364.456</b>

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 08

Bäderbetriebe und Wiedtalbad

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
44120000	Mieten und Pachten	0,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	9,82	0	0	0	0	0
46400000	Sonstige Steuererstattungen	9,82	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9,82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>9,82</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	1.275.023,33	1.300.000	1.376.000	1.394.000	1.400.000	1.400.000
57310000	an Eigenbetriebe	1.275.023,33	1.300.000	1.376.000	1.394.000	1.400.000	1.400.000
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>-1.275.023,33</b>	<b>-1.300.000</b>	<b>-1.376.000</b>	<b>-1.394.000</b>	<b>-1.400.000</b>	<b>-1.400.000</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.275.013,51</b>	<b>-1.300.000</b>	<b>-1.376.000</b>	<b>-1.394.000</b>	<b>-1.400.000</b>	<b>-1.400.000</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>-1.275.013,51</b>	<b>-1.300.000</b>	<b>-1.376.000</b>	<b>-1.394.000</b>	<b>-1.400.000</b>	<b>-1.400.000</b>

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 09

Bauhof

Ifd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
		in EUR					
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	504,45	504	504	516	527	528
41510000	<i>Sonderposten aus Zuwendungen</i>	504,45	504	504	516	527	528
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	502.101,61	521.800	467.300	467.300	467.300	467.300
44231000	<i>von Eigenbetrieben</i>	6.733,20	25.000	0	0	0	0
44243000	<i>von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>	479.465,63	496.800	457.300	457.300	457.300	457.300
44259000	<i>vom sonstigen privaten Bereich</i>	15.902,78	0	10.000	10.000	10.000	10.000
E7	+ Sonstige laufende Erträge	822,40	0	0	0	0	0
46614000	<i>Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen</i>	822,40	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>503.428,46</b>	<b>522.304</b>	<b>467.804</b>	<b>467.816</b>	<b>467.827</b>	<b>467.828</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	348.914,16	343.580	309.630	318.900	328.450	338.300
50221000	<i>Vergütungen</i>	262.832,72	256.600	235.430	242.490	249.760	257.260
50222000	<i>Leistungszulagen</i>	4.082,90	5.030	4.710	4.850	5.000	5.150
50320000	<i>Beiträge zur Versorgungskasse Arbeitnehmer</i>	21.365,93	20.560	18.180	18.730	19.290	19.870
50420000	<i>Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer</i>	57.796,96	55.890	50.810	52.330	53.900	55.520
50699000	<i>Sonstige</i>	0,00	500	500	500	500	500
50821000	<i>Zuführung zur Urlaubsrückstellung</i>	0,00	2.000	0	0	0	0
50822000	<i>Zuführung zur Überstundenrückstellung</i>	2.835,65	3.000	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	88.216,01	115.335	129.150	129.100	129.350	129.700
52201000	<i>Heizung</i>	2.935,80	3.500	3.800	4.000	4.200	4.500
52202000	<i>Strom</i>	626,54	500	700	750	800	850
52203000	<i>Wasser / Abwasser</i>	1.992,22	2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
52205000	<i>Sonstige Bewirtschaftungskosten</i>	63,38	500	5.100	5.100	5.100	5.100
52206000	<i>Abfallbeseitigung</i>	3.138,13	2.300	12.000	12.000	12.000	12.000
52310000	<i>Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen</i>	6.948,71	13.000	5.000	4.700	4.700	4.700
52350000	<i>Fahrzeugunterhaltung</i>	52.591,45	64.000	61.000	61.000	61.000	61.000
52360000	<i>Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen</i>	3.091,01	12.035	10.350	10.350	10.350	10.350
52370000	<i>Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	321,30	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
52380000	<i>Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände</i>	10.896,74	11.500	9.500	9.500	9.500	9.500
52470000	<i>Sonstige Verbrauchsmittel</i>	5.610,73	3.800	18.500	18.500	18.500	18.500
E11	- Abschreibungen	39.922,82	35.192	20.267	11.066	11.028	11.040
53490000	<i>mit sonstigen Gebäuden</i>	2.497,27	2.496	2.496	2.496	2.504	2.508
53810000	<i>Fahrzeuge</i>	36.737,88	32.276	16.729	7.592	7.600	7.608
53820000	<i>Maschinen und technische Anlagen</i>	324,95	192	665	594	540	540
53850000	<i>Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	362,72	228	377	384	384	384
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	14.062,42	15.950	8.450	8.470	8.510	8.540
56120000	<i>Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	2.628,30	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
56130000	<i>Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge</i>	56,00	100	100	100	100	100
56150000	<i>Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	1.903,97	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

# Teilergebnisplan 2026

Budget: 09

Bauhof

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
56290000	Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	6.389,62	7.000	0	0	0	0
56341000	Fermeldegebühren	1.112,35	1.000	1.200	1.200	1.200	1.200
56346000	Rundfunk- und Fernsehgebühren	440,64	500	500	500	500	500
56411000	Gebäudeversicherungen	790,39	850	850	870	910	940
56810000	Grundsteuer	741,15	1.000	300	300	300	300
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>491.115,41</b>	<b>510.057</b>	<b>467.497</b>	<b>467.536</b>	<b>477.338</b>	<b>487.580</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.313,05</b>	<b>12.247</b>	<b>307</b>	<b>280</b>	<b>-9.511</b>	<b>-19.752</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>12.313,05</b>	<b>12.247</b>	<b>307</b>	<b>280</b>	<b>-9.511</b>	<b>-19.752</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E22</b>	<b>Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E23</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts</b>	<b>12.313,05</b>	<b>12.247</b>	<b>307</b>	<b>280</b>	<b>-9.511</b>	<b>-19.752</b>



# Teilergebnisplan 2026

Budget: 10

Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
E1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	226.923,54	230.000	225.000	225.000	225.000	225.000
40320000	Sonstige Vergnügungssteuer	226.923,54	230.000	225.000	225.000	225.000	225.000
E2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	11.568.547,20	12.078.945	12.561.901	12.256.649	12.391.849	12.679.078
41112000	Schlüsselzuweisung B	1.314.267,00	0	1.032.103	1.040.000	1.040.000	1.040.000
41113000	Schlüsselzuweisung B2	0,00	2.066.000	0	0	0	0
41130000	Zuweisung für Stationierungsgemeinde und zentrale Orte	287.165,00	286.250	298.242	300.000	300.000	300.000
41510000	Sonderposten aus Zuwendungen	43.054,22	41.773	40.376	38.958	37.331	34.498
41620000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	9.924.060,98	9.684.922	11.191.180	10.877.691	11.014.518	11.304.580
E3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
E6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78.604,08	100.000	0	0	0	0
44243000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	78.604,08	100.000	0	0	0	0
E7	+ Sonstige laufende Erträge	214.048,76	134.500	133.050	133.050	133.050	133.050
46210000	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarnungsgelder u.a.)	100,00	0	0	0	0	0
46220000	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	213.793,14	132.500	133.000	133.000	133.000	133.000
46250000	Konzessionsabgaben	50,22	2.000	50	50	50	50
46290000	Sonstige	105,40	0	0	0	0	0
<b>E8</b>	<b>Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.088.123,58</b>	<b>12.543.445</b>	<b>12.919.951</b>	<b>12.614.699</b>	<b>12.749.899</b>	<b>13.037.128</b>
E9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	11.777,76	12.880	0	0	0	0
50211000	Bezüge der Beamten	11.777,76	12.880	0	0	0	0
E10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
E11	- Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
E12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	134.896,19	135.150	143.000	143.000	143.000	143.000
54190000	an Sonstige	11.415,19	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
54421000	Landkreise	123.481,00	123.150	130.000	130.000	130.000	130.000
E13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0
E14	- Sonstige laufende Aufwendungen	13.239,69	12.350	13.350	13.350	13.350	13.350
56370000	Bankgebühren	12.621,36	12.000	13.000	13.000	13.000	13.000
56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	203,00	350	350	350	350	350
56552000	Pauschalwertberichtigung	415,33	0	0	0	0	0
<b>E15</b>	<b>Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>159.913,64</b>	<b>160.380</b>	<b>156.350</b>	<b>156.350</b>	<b>156.350</b>	<b>156.350</b>
<b>E16</b>	<b>Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit</b>	<b>11.928.209,94</b>	<b>12.383.065</b>	<b>12.763.601</b>	<b>12.458.349</b>	<b>12.593.549</b>	<b>12.880.778</b>
E17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	534.626,39	400.200	380.200	380.200	380.200	380.200
47143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	80.000	80.000	80.000	80.000
47151000	von Banken	534.426,39	400.000	300.000	300.000	300.000	300.000
47990000	Sonstige	200,00	200	200	200	200	200
E18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	626.632,13	585.120	465.100	612.100	638.550	645.900
57430000	an Gemeinden und Gemeindeverbände	555.722,56	450.000	350.000	350.000	350.000	350.000
57511000	an Banken	43.067,87	109.720	92.250	245.300	283.000	290.700
57514000	an Girozentralen / Landesbanken	27.841,70	25.400	22.850	16.800	5.550	5.200
<b>E19</b>	<b>Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen</b>	<b>-92.005,74</b>	<b>-184.920</b>	<b>-84.900</b>	<b>-231.900</b>	<b>-258.350</b>	<b>-265.700</b>
<b>E20</b>	<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>11.836.204,20</b>	<b>12.198.145</b>	<b>12.678.701</b>	<b>12.226.449</b>	<b>12.335.199</b>	<b>12.615.078</b>
<b>E21</b>	<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Teilergebnisplan 2026

Budget: 10  
Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
				in EUR			
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
E23	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	11.836.204,20	12.198.145	12.678.701	12.226.449	12.335.199	12.615.078

# Teilfinanzplan 2026

## A. Zahlungsübersicht

Budget: 01

Zentrale Verwaltung, Jugend und Sport

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-5.301.440,54</b>	<b>-5.410.420</b>	<b>-6.168.096</b>	<b>-6.211.476</b>	<b>-6.338.145</b>	<b>-6.541.464</b>
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	50.000,00	0	0	0	0	0
68190000	Sonstige	50.000,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>50.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	62.831,81	94.000	85.000	315.000	85.000	85.000
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	62.831,81	94.000	85.000	315.000	85.000	85.000
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	100.787,92	19.000	29.000	29.000	29.000	29.000
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	4.273,29	0	0	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	96.514,63	0	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	19.000	29.000	29.000	29.000	29.000
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>163.619,73</b>	<b>113.000</b>	<b>114.000</b>	<b>344.000</b>	<b>114.000</b>	<b>114.000</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-113.619,73</b>	<b>-113.000</b>	<b>-114.000</b>	<b>-344.000</b>	<b>-114.000</b>	<b>-114.000</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-5.415.060,27	-5.523.420	-6.282.096	-6.555.476	-6.452.145	-6.655.464
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-837,50	0	0	0	0	0
69920000	treuhänderische Gelder	-837,50	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-837,50</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-837,50	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-5.301.440,54	-5.410.420	-6.168.096	-6.211.476	-6.338.145	-6.541.464

# Teilfinanzplan 2026

## A. Zahlungsübersicht

Budget: 02

Sicherheit und Ordnung

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-975.417,24</b>	<b>-1.145.840</b>	<b>-1.231.190</b>	<b>-1.270.587</b>	<b>-1.311.647</b>	<b>-1.353.837</b>
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-975.417,24	-1.145.840	-1.231.190	-1.270.587	-1.311.647	-1.353.837
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-975.417,24	-1.145.840	-1.231.190	-1.270.587	-1.311.647	-1.353.837

# Teilfinanzplan 2026

## A. Zahlungsübersicht

Budget: 03

Brand- und Katastrophenschutz

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-1.090.329,93</b>	<b>-1.539.665</b>	<b>-1.273.179</b>	<b>-1.070.936</b>	<b>-1.087.833</b>	<b>-1.103.829</b>
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	360.986,00	400.000	592.287	39.750	75.750	75.750
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	360.986,00	0	142.287	39.750	75.750	75.750
68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	400.000	450.000	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>360.986,00</b>	<b>400.000</b>	<b>592.287</b>	<b>39.750</b>	<b>75.750</b>	<b>75.750</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	3.456,59	4.700	4.700	0	0	0
78410000	Auszahlungen für Konzessionen, Lizenzen und andere Schutzrechte	3.456,59	4.700	4.700	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	858.373,00	2.395.400	3.469.200	2.660.000	175.000	175.000
78523000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte~Auszahlungen für Baumaßnahmen	191.896,29	920.000	740.000	70.000	0	0
78560000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	156.098,14	463.500	1.220.000	2.295.000	0	0
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	167.292,30	1.011.900	1.509.200	295.000	175.000	175.000
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	341.281,42	0	0	0	0	0
78594000	Auszahlungen für AiB	1.804,85	0	0	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>861.829,59</b>	<b>2.400.100</b>	<b>3.473.900</b>	<b>2.660.000</b>	<b>175.000</b>	<b>175.000</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-500.843,59</b>	<b>-2.000.100</b>	<b>-2.881.613</b>	<b>-2.620.250</b>	<b>-99.250</b>	<b>-99.250</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.591.173,52	-3.539.765	-4.154.792	-3.691.186	-1.187.083	-1.203.079
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-1.090.329,93	-1.539.665	-1.273.179	-1.070.936	-1.087.833	-1.103.829

# Teilfinanzplan 2026

## A. Zahlungsübersicht

Budget: 04

Schule und Kultur

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>499.749,31</b>	<b>125.948</b>	<b>129.694</b>	<b>125.414</b>	<b>122.935</b>	<b>119.255</b>
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	1.937.000	0	0
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	0,00	0	0	1.794.900	0	0
68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	142.100	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.937.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	93.137,48	1.040.700	1.986.500	1.752.500	0	0
78520000	Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.227,88	200.000	0	0	0	0
78523000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte~Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	25.000	25.000	0	0	0
78533000	Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	50.000	250.000	0	0	0
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	19.511,25	31.500	31.500	2.500	0	0
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	72.398,35	364.200	1.000.000	500.000	0	0
78595000	Auszahlungen für AiB	0,00	370.000	680.000	1.250.000	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>93.137,48</b>	<b>1.040.700</b>	<b>1.986.500</b>	<b>1.752.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-93.137,48</b>	<b>-1.040.700</b>	<b>-1.986.500</b>	<b>184.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	406.611,83	-914.752	-1.856.806	309.914	122.935	119.255
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	1.040.700	1.986.500	0	0	0
69253100	Aufnahme von Krediten für Investitionen~vom inländischen Geldmarkt~Laufzeit 5 Jahre und mehr~Euro-Währung (fester Zins)	0,00	1.040.700	1.986.500	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	39.000	50.000	99.500	99.500	99.500
79251000	Tilgung von Krediten für Investitionen~vom inländischen Geldmarkt~Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	0,00	39.000	50.000	99.500	99.500	99.500
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>1.001.700</b>	<b>1.936.500</b>	<b>-99.500</b>	<b>-99.500</b>	<b>-99.500</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>1.001.700</b>	<b>1.936.500</b>	<b>-99.500</b>	<b>-99.500</b>	<b>-99.500</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-196,37	0	0	0	0	0
69910000	durchlaufende Gelder	3.593,20	0	0	0	0	0
79910000	durchlaufende Gelder	-3.789,57	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-196,37</b>	<b>1.001.700</b>	<b>1.936.500</b>	<b>-99.500</b>	<b>-99.500</b>	<b>-99.500</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-196,37	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	499.749,31	86.948	79.694	25.914	23.435	19.755

# Teilfinanzplan 2026

## A. Zahlungsübersicht

Budget: 05

Soziales

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-497.222,74</b>	<b>-557.145</b>	<b>-613.210</b>	<b>-622.550</b>	<b>-632.120</b>	<b>-641.960</b>
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-497.222,74	-557.145	-613.210	-622.550	-632.120	-641.960
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-497.222,74	-557.145	-613.210	-622.550	-632.120	-641.960

# Teilfinanzplan 2026

## A. Zahlungsübersicht

Budget: 06  
Gestaltung Umwelt

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-300.322,10</b>	<b>-779.046</b>	<b>-921.315</b>	<b>-592.476</b>	<b>-607.040</b>	<b>-630.617</b>
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	496.500,00	0	0	175.000	0	0
68142000	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit vom öffentlichen Bereich / vom Land	496.500,00	0	0	175.000	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>496.500,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>175.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	52.900,00	0	0	0	0	0
78143000	Investitionszuwendungen an den öffentlichen Bereich an die Gemeinden und Gemeindeverbänden	52.900,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	215.716,67	391.400	391.400	0	0	0
78560000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	0,00	41.400	41.400	0	0	0
78593000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Anlagen im Bau und für geleistete Anzahlungen~Auszahlungen für Baumaßnahmen	215.716,67	350.000	350.000	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>268.616,67</b>	<b>391.400</b>	<b>391.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>227.883,33</b>	<b>-391.400</b>	<b>-391.400</b>	<b>175.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-72.438,77	-1.170.446	-1.312.715	-417.476	-607.040	-630.617
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-300.322,10	-779.046	-921.315	-592.476	-607.040	-630.617



# Teilfinanzplan 2026

## A. Zahlungsübersicht

Budget: 07

Wirtschaftsförderung und Tourismus

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-334.148,43</b>	<b>-352.570</b>	<b>-382.040</b>	<b>-363.320</b>	<b>-361.750</b>	<b>-363.130</b>
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	4.488,24	0	0	0	0	0
68143000	von Gemeinden und Gemeindeverbänden	4.488,24	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.488,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.488,24</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-329.660,19	-352.570	-382.040	-363.320	-361.750	-363.130
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-334.148,43	-352.570	-382.040	-363.320	-361.750	-363.130

# Teilfinanzplan 2026

## A. Zahlungsübersicht

Budget: 08

Bäderbetriebe und Wiedtalbad

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>-1.275.023,24</b>	<b>-1.300.000</b>	<b>-1.376.000</b>	<b>-1.394.000</b>	<b>-1.400.000</b>	<b>-1.400.000</b>
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	490.000,00	0	0	0	0	0
78631000	an Eigenbetriebe	490.000,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>490.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-490.000,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-1.765.023,24	-1.300.000	-1.376.000	-1.394.000	-1.400.000	-1.400.000
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	-0,09	0	0	0	0	0
79910000	durchlaufende Gelder	-0,09	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>-0,09</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	-0,09	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-1.275.023,24	-1.300.000	-1.376.000	-1.394.000	-1.400.000	-1.400.000

Teilfinanzplan 2026  
A. Zahlungsübersicht

Budget: 09  
Bauhof

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-24.134,86	51.935	20.070	10.830	990	-9.240
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	20,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
78560000	Auszahlungen für Sachanlagen~Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	20,00	0	0	0	0	0
78571000	Auszahlungen für Sachanlagen / für bewegliche Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000,00 Euro	0,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	20,00	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-20,00	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	-24.154,86	49.435	17.570	8.330	-1.510	-11.740
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	0,00	0	0	0	0	0
F38	Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F39	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0,00	0	0	0	0	0
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	0,00	0	0	0	0	0
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	0,00	0	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	-24.134,86	51.935	20.070	10.830	990	-9.240

# Teilfinanzplan 2026

## A. Zahlungsübersicht

Budget: 10

Zentrale Finanzdienstleistungen

lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planung 2027	Planung 2028	Planung 2029
in EUR							
<b>F23</b>	<b>Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen</b>	<b>11.861.586,53</b>	<b>12.156.372</b>	<b>12.638.325</b>	<b>12.187.491</b>	<b>12.297.868</b>	<b>12.580.580</b>
F24	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
F25	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
F26	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F27</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F28	- Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0	0	0	0	0
F29	- Auszahlungen für Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F30	- Auszahlungen für Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
F31	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
<b>F32</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F33</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
F34	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	11.861.586,53	12.156.372	12.638.325	12.187.491	12.297.868	12.580.580
F35	+ Aufnahme von Investitionskrediten	0,00	0	2.935.550	2.607.250	215.750	215.750
69253100	Aufnahme von Krediten für Investitionen~vom inländischen Geldmarkt~Laufzeit 5 Jahre und mehr~Euro-Währung (fester Zins)	0,00	0	2.935.550	2.607.250	215.750	215.750
	Finanzierungstätigkeit						
F36	- Tilgung von Investitionskrediten	175.743,96	233.640	223.800	314.350	643.100	395.200
79251000	Tilgung von Krediten für Investitionen~vom inländischen Geldmarkt~Kredite in Euro-Währung (fester Zins)	175.743,96	233.640	223.800	314.350	643.100	395.200
<b>F37</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten</b>	<b>-175.743,96</b>	<b>-233.640</b>	<b>2.711.750</b>	<b>2.292.900</b>	<b>-427.350</b>	<b>-179.450</b>
<b>F38</b>	<b>Veränderung der liquiden Mittel (ohne durchlaufende Gelder)</b>	<b>2.834.614,96</b>	<b>616.345</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F39</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten zur Liquiditätssicherung</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F40</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>2.658.871,00</b>	<b>382.705</b>	<b>2.711.750</b>	<b>2.292.900</b>	<b>-427.350</b>	<b>-179.450</b>
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	23.827,29	0	0	0	0	0
69920000	treuhänderische Gelder	23.733,73	0	0	0	0	0
69990000	Sonstige	93,56	0	0	0	0	0
<b>F42</b>	<b>Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag</b>	<b>2.682.698,29</b>	<b>382.705</b>	<b>2.711.750</b>	<b>2.292.900</b>	<b>-427.350</b>	<b>-179.450</b>
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)	2.858.442,25	616.345	0	0	0	0
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt	11.685.842,57	11.922.732	12.414.525	11.873.141	11.654.768	12.185.380

**Bilanz Aktiva 2024**

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2023	Stand zum 31.12.2024	Differenz
		in EUR		
<b>1</b>	<b>Anlagevermögen</b>	<b>47.265.523,22</b>	<b>47.684.663,85</b>	<b>419.140,63</b>
<b>1.1</b>	<b>Immaterielle Vermögensgegenstände</b>	<b>318.324,33</b>	<b>608.985,90</b>	<b>290.661,57</b>
1.1.1	Gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	79.546,66	114.129,00	34.582,34
	01120000 Datenverarbeitungs-Software	79.546,66	114.129,00	34.582,34
1.1.2	Geleistete Zuwendungen	19.382,47	295.569,00	276.186,53
	01200000 Immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Zuwendungen	19.382,47	295.569,00	276.186,53
1.1.3	Gezahlte Investitionszuschüsse	219.395,20	199.287,90	-20.107,30
	01300000 Gezahlte Investitionszuschüsse als Nutzungsberechtigter	219.395,20	199.287,90	-20.107,30
1.1.4	Geschäfts- oder Firmenwert	0,00	0,00	0,00
1.1.5	Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00
<b>1.2</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>27.551.625,00</b>	<b>27.680.104,06</b>	<b>128.479,06</b>
1.2.1	Wald, Forsten	4.400,44	0,00	-4.400,44
	02120000 Laubwald	98,20	0,00	-98,20
	02140000 Gehölz	4.302,24	0,00	-4.302,24
1.2.2	Sonstige unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.283,03	251.750,03	241.467,00
	02230000 Kleingartenanlagen, Gartenland	1.849,14	1.849,14	0,00
	02610000 Flüsse und Bäche	8.433,89	249.900,89	241.467,00
1.2.3	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	19.815.699,95	19.817.615,09	1.915,14
	03110000 Einfamilienhäuser	206.155,12	202.747,00	-3.408,12
	03130000 Dienstwohnungen	62.044,42	61.060,29	-984,13
	03311000 Grundschulen	7.329.294,58	7.260.844,33	-68.450,25
	03510000 Schwimm-, Hallen-, und Freibäder	0,00	0,00	0,00
	03520000 Turn- und Sporthallen	2.021.154,87	1.990.349,00	-30.805,87
	03540000 Sportplätze	4,00	3,00	-1,00
	03590000 sonstige Sportanlagen	24.278,45	21.086,00	-3.192,45
	03700000 Verwaltungsgebäuden	3.282.824,92	3.211.181,96	-71.642,96
	03950000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	6.780.657,40	6.959.281,30	178.623,90
	03980000 Bauhof	109.286,19	106.788,92	-2.497,27
	03999000 Sonstige	0,00	4.273,29	4.273,29
1.2.4	Infrastrukturvermögen	898.203,19	826.751,84	-71.451,35
	04320000 Erzeugungs- und Bezugsanlagen	258.125,82	240.317,00	-17.808,82
	04732000 Regenbauwerke	388.516,62	371.620,00	-16.896,62
	04810000 Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	118,04	4.420,28	4.302,24
	04832000 Wanderwege	18.593,57	17.381,00	-1.212,57
	04841000 Parkplätze	46.234,13	42.752,56	-3.481,57
	04859000 sonstige Verkehrslenkungsanlagen	11.420,37	9.692,00	-1.728,37
	04990000 Sonstige (u.a. Bachverrohrung)	175.194,64	140.569,00	-34.625,64
1.2.5	Bauten auf fremdem Grund und Boden	2.725.686,14	2.858.534,79	132.848,65
	05940000 Brand- und Katastrophenschutzeinrichtungen	2.725.686,14	2.858.534,79	132.848,65
1.2.6	Kunstgegenstände, Denkmäler	38.610,16	38.610,16	0,00
	06110000 Gemälde	38.481,85	38.481,85	0,00
	06120000 Skulpturen	1,00	1,00	0,00
	06530000 Sammlungen	127,31	127,31	0,00
1.2.7	Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	3.087.808,54	3.041.762,85	-46.045,69
	07110000 Dienstfahrzeuge	13.940,56	97.264,00	83.323,44

# Bilanz Aktiva 2024

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2023	Stand zum 31.12.2024	Differenz
		in EUR		
	07111000 PKW	2.967,00	1.419,00	-1.548,00
	07112000 LKW	1,00	1,00	0,00
	07120000 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	2.175.692,23	2.119.458,45	-56.233,78
	07150000 Sonderfahrzeuge (z.B. Grabbagger, Straßenreinigung)	93.695,86	73.211,00	-20.484,86
	07181000 Salzstreugeräte für Winterfahrzeuge	2,00	2,00	0,00
	07182000 Schneepflüge	2,00	2,00	0,00
	07183000 Mäheinrichtungen	8.719,66	2.566,00	-6.153,66
	07189000 Zusatzgeräte für Fahrzeuge / sonstige Zusatzgeräte	2,00	2,00	0,00
	07190000 sonstige Fahrzeuge	28.223,41	17.753,00	-10.470,41
	07220000 Betriebstechnik	0,00	0,00	0,00
	07240000 technische Anlagen zum Bau und zur Unterhaltung der Infrastruktur und Landschaftspflege	2.793,90	2.336,00	-457,90
	07250000 technische Anlagen des Brand- und Hochwasser- und Katastrophenschutzes	759.318,11	725.550,40	-33.767,71
	07291000 Überwachungs- und Kontrollanlagen	2,00	2,00	0,00
	07300000 Betriebsvorrichtungen	2.448,81	2.196,00	-252,81
	07310000 Betriebsvorrichtungen Wiedtalbad	0,00	0,00	0,00
1.2.8	Betriebs- und Geschäftsausstattung	817.339,77	716.566,20	-100.773,57
	08210000 Betriebsausstattung	599.778,81	535.457,57	-64.321,24
	08213000 Werkzeuge	792,69	42,00	-750,69
	08214000 Brand- und Katastrophenschutz	136.591,30	130.375,00	-6.216,30
	08219000 Sonstige Betriebsausstattung	21.899,84	18.554,66	-3.345,18
	08220000 Geschäftsausstattung	1.457,64	1.119,00	-338,64
	08221000 Büromöbel	8.771,42	6.836,19	-1.935,23
	08222000 Büromaschinen	12,00	12,00	0,00
	08223000 Organisations- und Arbeitsmittel	6.348,95	3.864,00	-2.484,95
	08224000 Hardware	35.597,32	16.818,78	-18.778,54
	08229000 Sonstiges (u.a. Telekommunikationsanlagen)	5.601,31	3.153,00	-2.448,31
	08290000 sonstige Betriebs- und Geschäftsausstattung	488,49	334,00	-154,49
1.2.9	Pflanzen und Tiere	0,00	0,00	0,00
1.2.10	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	153.593,78	128.513,10	-25.080,68
	09600000 Anlagen im Bau	145.918,28	119.032,75	-26.885,53
	09620000 Anlagen im Bau	7.675,50	9.480,35	1.804,85
	09640000 Anlagen im Bau	0,00	0,00	0,00
1.3	Finanzanlagen	19.395.573,89	19.395.573,89	0,00
1.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.2	Ausleihungen an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
1.3.3	Beteiligungen	5.000,00	5.000,00	0,00
	11190000 Sonstige Anteilsrechte	5.000,00	5.000,00	0,00
1.3.4	Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	7.000,00	7.000,00	0,00
	11220000 Nicht börsennotierte Gesellschaften	7.000,00	7.000,00	0,00
1.3.5	Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	19.210.872,98	19.210.872,98	0,00
	12110000 Eigenkapital des Eigenbetriebs Wasserwerk, Rengsdorf	1.788.147,58	1.788.147,58	0,00
	12110100 Eigenkapital des Eigenbetriebs Abwasserwerk, Rengsdorf	4.846.641,13	4.846.641,13	0,00

**Bilanz Aktiva 2024**

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2023	Stand zum 31.12.2024	Differenz
		in EUR		
12111000	Eigenkapital des Eigenbetriebs Wasserwerk, Waldbreitbach	2.393.682,73	2.393.682,73	0,00
12112000	Eigenkapital des Eigenbetriebs Abwasserwerk, Waldbreitbach	8.176.932,94	8.176.932,94	0,00
12113000	Eigenkapital des Eigenbetriebs Bäderbetriebe, Rengsdorf- Waldbreitbach	2.005.468,60	2.005.468,60	0,00
1.3.6	Ausleihungen an Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	0,00	0,00	0,00
1.3.7	Sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens	172.700,91	172.700,91	0,00
13120000	Nichtbörsennotierte Aktien	320,00	320,00	0,00
13400000	Beteiligungen an der Versorgungsrücklage nach § 14 Bundesbesoldungsgesetz	172.380,91	172.380,91	0,00
1.3.8	Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00	0,00
13231400	Gemeinden und Gemeindeverbände, OG. Straßenhaus	0,00	0,00	0,00
13232000	Gemeinden und Gemeindeverbände, OG. Roßbach	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Umlaufvermögen</b>	<b>33.624.486,11</b>	<b>38.158.315,21</b>	<b>4.533.829,10</b>
<b>2.1</b>	<b>Vorräte</b>	<b>5.349,76</b>	<b>5.285,21</b>	<b>-64,55</b>
2.1.1	Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	660,00	660,00	0,00
14130000	Betriebsstoffe	660,00	660,00	0,00
2.1.2	Unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00	0,00
2.1.3	Fertige Erzeugnisse, fertige Leistungen und Waren	4.689,76	4.625,21	-64,55
14320000	Waren	4.689,76	4.625,21	-64,55
2.1.4	Geleistete Anzahlungen auf Vorräte	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</b>	<b>3.106.409,39</b>	<b>3.332.033,18</b>	<b>225.623,79</b>
2.2.1	Öffentlich-rechtliche Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen	326.512,99	358.441,83	31.928,84
15150000	Gebührenforderungen gegen den privaten Bereich	34.232,35	27.827,20	-6.405,15
15350000	Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	120,00	120,00	0,00
15450000	Forderungen aus Transferleistungen gegen den privaten Bereich	81.374,34	74.237,89	-7.136,45
15550000	Sonstige öffentliche-rechtliche Forderungen gegen den privaten Bereich	214.807,95	260.693,72	45.885,77
21100000	Pauschalwertberichtigungen auf Forderungen	-4.021,65	-4.436,98	-415,33
2.2.2	Privatrechtliche Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	71.630,57	80.819,08	9.188,51
16500000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den privaten Bereich	71.630,57	80.819,08	9.188,51
2.2.3	Forderungen gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.2.4	Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
2.2.5	Forderungen gegen Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähige kommunale Stiftungen	1.159.540,82	484.533,43	-675.007,39
17310034	Sonstige Forderungen der VG Rengsdorf-Waldbreitbach an Wasserwerk (Kassenbestand)	1.022.566,63	484.533,43	-538.033,20
17310036	Sonstige Forderungen der VG Rengsdorf-Waldbreitbach an Bäderbetrieb (Kassenbestand)	136.974,19	0,00	-136.974,19

# Bilanz Aktiva 2024

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2023	Stand zum 31.12.2024	Differenz
		in EUR		
2.2.6	Forderungen gegen den sonstigen öffentlichen Bereich	1.509.952,81	2.359.595,40	849.642,59
15140000	Gebührenforderungen gegen den öffentlichen Bereich	2.900,06	3.574,10	674,04
15440000	Forderungen aus Transferleistungen gegen den öffentlichen Bereich	-28.056,57	11.379,06	39.435,63
15540000	Sonstige öffentliche-rechtliche Forderungen gegen den öffentlichen Bereich	33.495,34	24.839,30	-8.656,04
16400000	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegen den öffentlichen Bereich	1.162.330,34	1.467.359,26	305.028,92
17431190	Forderung der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach gegen die Ortsgemeinde Niederbreitbach (Kassenfehlbestand)	66.539,13	775.750,92	709.211,79
17431210	Forderung der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach gegen die Ortsgemeinde Waldbreitbach (Kassenfehlbestand)	259.522,74	0,00	-259.522,74
17431260	Forderung der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach an den Forstzweckverband Rengsdorf (Kassenfehlbestand)	13.221,77	76.692,76	63.470,99
2.2.7	Sonstige Vermögensgegenstände	38.772,20	48.643,44	9.871,24
17630007	Sonstige Vermögensgegenstände gegen den sonstigen privaten Bereich (Debitoren)	28.194,44	37.194,45	9.000,01
17913000	Verkauf Abfallsäcke	-4.603,43	-3.691,43	912,00
17915032	Handvorschüsse	2.712,91	3.785,00	1.072,09
17915051	Gehaltsvorschüsse	2.221,00	1.074,41	-1.146,59
17931000	Vorsteuer 7%	13.059,49	13.059,49	0,00
17932000	Vorsteuer 19 %	-2.812,21	-2.778,48	33,73
<b>2.3</b>	<b>Wertpapiere des Umlaufvermögens</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
2.3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
2.3.2	Sonstige Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00
2.4	Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei der Europäischen Zentralbank, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	30.512.726,96	34.820.996,82	4.308.269,86
<b>3</b>	<b>Ausgleichsposten für latente Steuern</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4</b>	<b>Rechnungsabgrenzungsposten</b>	<b>158.893,60</b>	<b>184.803,50</b>	<b>25.909,90</b>
4.1	Disagio	0,00	0,00	0,00
4.2	Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten	158.893,60	184.803,50	25.909,90
19500000	Sonstige aktive Rechnungsabgrenzungsposten	97.313,74	100.377,13	3.063,39
19510000	Aktiver RaP Sozialleistungen	61.579,86	84.426,37	22.846,51
5	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
	<b>Bilanzsumme</b>	<b>81.048.902,93</b>	<b>86.027.782,56</b>	<b>4.978.879,63</b>
	nachrichtlich:			
	Verrechnung Einheitskasse	1.159.845,75	2.633.500,65	1.473.654,90



# Bilanz Passiva 2024

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2023	Stand zum 31.12.2024	Differenz
		in EUR		
<b>1</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>25.831.529,42</b>	<b>27.528.077,73</b>	<b>1.696.548,31</b>
1.1	Kapitalrücklage	24.995.881,55	25.826.005,50	830.123,95
	20110000 Allgemeine Kapitalrücklage / Überschussvortrag (ab 2007)	24.995.881,55	25.826.005,50	830.123,95
1.2	Sonstige Rücklagen	5.523,92	5.523,92	0,00
	20220000 Sonstige zweckgebundene Rücklagen	5.523,92	5.523,92	0,00
1.3	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	830.123,95	1.696.548,31	866.424,36
	20300000 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	830.123,95	1.696.548,31	866.424,36
1.4	Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Sonderposten</b>	<b>12.335.206,11</b>	<b>12.731.064,26</b>	<b>395.858,15</b>
2.1	Sonderposten für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0,00	0,00
<b>2.2</b>	<b>Sonderposten zum Anlagevermögen</b>	<b>12.335.206,11</b>	<b>12.731.064,26</b>	<b>395.858,15</b>
2.2.1	Sonderposten aus Zuwendungen	12.306.820,11	12.702.678,26	395.858,15
	23131000 von Eigenbetrieben	1.015,42	542,00	-473,42
	23140000 von der EU	36.715,39	32.959,00	-3.756,39
	23141000 vom Bund	313.892,01	286.609,00	-27.283,01
	23142000 vom Land (u.a. Investitionsschlüsselzuweisungen, soweit für Investitionen verwendet)	7.852.649,50	8.305.659,21	453.009,71
	23143000 von Gemeinden und Gemeindeverbänden	3.692.814,13	3.609.275,35	-83.538,78
	23146000 von Sparkassen	130,31	130,31	0,00
	23147000 von rechtsfähigen Stiftungen	0,00	28.417,00	28.417,00
	23148000 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	4.376,03	3.932,00	-444,03
	23149000 vom sonstigen öffentlichen Bereich	3.725,75	3.461,00	-264,75
	23150000 vom privaten Unternehmen	206.155,12	202.747,00	-3.408,12
	23151000 von privaten Unternehmen	3.859,78	3.003,00	-856,78
	23159000 vom sonstigen privaten Bereich	191.486,67	180.103,39	-11.383,28
	23190000 von Sonstigen	0,00	45.840,00	45.840,00
2.2.2	Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0,00	0,00	0,00
2.2.3	Sonderposten aus Anzahlungen für Anlagevermögen	28.386,00	28.386,00	0,00
	23310000 Anzahlungen auf Sonderposten aus Zuwendungen	28.386,00	28.386,00	0,00
2.3	Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00
2.4	Sonderposten mit Rücklageanteil	0,00	0,00	0,00
2.5	Sonderposten aus Grabnutzungsentgelten	0,00	0,00	0,00
2.6	Sonderposten aus Anzahlungen für Grabnutzungsentgelte	0,00	0,00	0,00
2.7	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>8.808.735,65</b>	<b>9.341.774,34</b>	<b>533.038,69</b>
3.1	Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	8.079.567,50	8.563.968,75	484.401,25
	24111000 Pensionsrückstellungen	1.355.302,00	1.631.615,00	276.313,00
	24112000 Beihilferückstellungen	338.825,50	407.903,75	69.078,25
	24211000 Pensionsrückstellungen Versorgungsempfänger	5.108.352,00	5.219.560,00	111.208,00
	24212000 Beihilferückstellungen Versorgungsempfänger	1.277.088,00	1.304.890,00	27.802,00
3.2	Steuerrückstellungen	0,00	0,00	0,00
3.3	Rückstellungen für latente Steuern	0,00	0,00	0,00
3.4	Sonstige Rückstellungen	729.168,15	777.805,59	48.637,44

# Bilanz Passiva 2024

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2023	Stand zum 31.12.2024	Differenz
		in EUR		
	29100000 für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	249.935,56	260.557,50	10.621,94
	29200000 für geleistete Überstunden	463.116,59	508.095,09	44.978,50
	29300000 für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	16.116,00	9.153,00	-6.963,00
<b>4</b>	<b>Verbindlichkeiten</b>	<b>34.073.431,75</b>	<b>36.426.866,23</b>	<b>2.353.434,48</b>
4.1	Anleihen	0,00	0,00	0,00
<b>4.2</b>	<b>Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen</b>	<b>1.760.522,39</b>	<b>1.586.614,82</b>	<b>-173.907,57</b>
4.2.1	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.760.522,39	1.586.614,82	-173.907,57
	31512000 Laufzeit über 1 bis unter 5 Jahre	9.625,56	7.081,32	-2.544,24
	31513100 vom inländischen Geldmarkt von Banken, Euro-Währung (fester Zins), Laufzeit 5 Jahre und mehr	1.103.759,59	984.259,56	-119.500,03
	31543100 vom inländischen Geldmarkt von Girozentralen und Landesbanken, Euro-Währung (fester Zins), Laufzeit 5 Jahre und mehr	647.137,24	595.273,94	-51.863,30
4.2.2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00
4.3	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00
4.4	Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	0,00	0,00
4.5	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	188.108,37	116.341,82	-71.766,55
	35500000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem privaten Bereich	170.921,47	99.061,36	-71.860,11
	35512000 Sicherheitseinbehalte	17.186,90	17.280,46	93,56
4.6	Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	3.291,00	3.291,00
	36500000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem privaten Bereich	0,00	3.291,00	3.291,00
4.7	Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00
4.8	Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	0,00	0,00	0,00
4.9	Verbindlichkeiten gegenüber Sondervermögen, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts, rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	0,00	0,00	0,00
4.10	Verbindlichkeiten gegenüber dem sonstigen öffentlichen Bereich	31.814.604,65	34.370.483,18	2.555.878,53
	35400000 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	23.108,65	244.180,81	221.072,16
	36400000 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen gegenüber dem öffentlichen Bereich	5.688,53	42.833,43	37.144,90
	37400000 Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem öffentlichen Bereich	934.101,80	558.995,66	-375.106,14
	37431020 Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Anhausen (Kassenbestand)	3.222.093,79	2.992.452,35	-229.641,44
	37431030 Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Bonefeld (Kassenbestand)	1.513.822,22	1.365.305,91	-148.516,31
	37431040 Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Ehlscheid (Kassenbestand)	1.803.561,39	1.892.325,47	88.764,08

# Bilanz Passiva 2024

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2023	Stand zum 31.12.2024	Differenz
		in EUR		
37431050	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Hardert (Kassenbestand)	563.773,81	607.526,94	43.753,13
37431060	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Hümmerich (Kassenbestand)	2.393.556,92	2.439.802,31	46.245,39
37431070	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Kurtscheid (Kassenbestand)	1.708.560,10	1.900.772,48	192.212,38
37431080	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Meinborn (Kassenbestand)	1.556.880,78	1.903.877,24	346.996,46
37431090	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Melsbach (Kassenbestand)	2.497.814,54	2.423.891,12	-73.923,42
37431100	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Oberhonnefeld-Gierend (Kassenbestand)	1.995.420,83	2.696.600,53	701.179,70
37431110	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Oberraden (Kassenbestand)	720.651,98	842.951,00	122.299,02
37431120	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Rengsdorf (Kassenbestand)	2.724.683,09	2.757.760,02	33.076,93
37431130	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Rüscheld (Kassenbestand)	1.762.288,23	1.460.263,70	-302.024,53
37431140	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Straßenhaus (Kassenbestand)	718.532,98	173.478,98	-545.054,00
37431150	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Thalhausen (Kassenbestand)	1.423.880,41	1.386.092,90	-37.787,51
37431160	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Breitscheid (Kassenbestand)	1.931.547,00	2.569.110,64	637.563,64
37431170	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Datzeroth (Kassenbestand)	92.526,43	76.364,53	-16.161,90
37431180	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Hausen (Wied) (Kassenbestand)	1.759.670,29	1.874.451,83	114.781,54
37431200	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die Ortsgemeinde Roßbach(Kassenbestand)	342.705,41	86.810,65	-255.894,76
37431210	Verbindlichkeiten der Verbandsemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an die OG Waldbreitbach (Kassenbestand)	0,00	195.243,65	195.243,65

# Bilanz Passiva 2024

Bezeichnung		Stand zum 31.12.2023	Stand zum 31.12.2024	Differenz
		in EUR		
37431230	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an das Kirchspiel Anhausen (Kassenbestand)	930.059,26	972.751,70	42.692,44
37431240	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an den Kiga.Zweckv. Honnfeld (Kassenbestand)	192.362,37	263.250,10	70.887,73
37431250	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an den Kiga.Zweckv. Rengsdorf (Kassenbestand)	797.911,87	1.622.842,60	824.930,73
37431270	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an den Forstzweckverband Waldbreitbach (Kassenbestand)	10.839,52	13.425,57	2.586,05
37431280	Verbindlichkeiten der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach an den Friedhofszweckverband Hausen (Wied)-Waldbreitbach (Kassenbestand)	42.347,21	57.113,13	14.765,92
37431350	Verbindlichkeiten der VG Rengsdorf an das Abwasserwerk (Kassenbestand)	146.215,24	776.602,01	630.386,77
37431360	Verbindlichkeiten der VG Rengsdorf an den Bäderbetrieb (Kassenbestand)	0,00	173.405,92	173.405,92
4.11	Sonstige Verbindlichkeiten	310.196,34	350.135,41	39.939,07
37500000	Sonstige Verbindlichkeiten gegenüber dem privaten Bereich	17.863,76	34.139,28	16.275,52
37910000	Verwahrtgelder	213.651,56	259.622,17	45.970,61
37910302	KiSt ev Kisp Anh	0,00	4.104,61	4.104,61
37910310	KiSt ev B KiSp Hon	0,00	4.822,46	4.822,46
37910312	KiSt ev KiSp Rdf	0,00	6.366,96	6.366,96
37910600	Spenden	36.676,25	2.154,64	-34.521,61
37910700	Führungszeugnisse	11.531,00	686,80	-10.844,20
37910900	KFZ-Scheine	2.311,00	2.674,50	363,50
37913200	Mietkaution	1.465,69	6.465,69	5.000,00
37913201	Schlüsselkaution	680,00	680,00	0,00
37914000	Fischereiabgabe	136,00	355,00	219,00
37914100	Fundsachen Geldbeiträge	0,00	2.260,00	2.260,00
37915033	Verwahrkonto Barkasse	0,00	21,18	21,18
37915200	Personalausweise	3.942,50	4.773,80	831,30
37915300	Gewerbezentralregister	52,00	78,00	26,00
37915400	Reisepässe	4.838,00	3.729,50	-1.108,50
37961000	Umsatzsteuer 7%	18,72	21,66	2,94
37962000	Umsatzsteuer 19%	9.503,51	9.652,81	149,30
37965000	Umsatzsteuerabwicklung Vorjahre	7.526,35	7.526,35	0,00
5	Rechnungsabgrenzungsposten	0,00	0,00	0,00
	Bilanzsumme	81.048.902,93	86.027.782,56	4.978.879,63

# Haushaltsvermerke nach §§ 14 – 17 GemHVO

## Zweckbindung

Zweckbestimmte Erträge und Einzahlungen aus Zuweisungen, Zuschüssen und Spenden sind zweckgebunden zu verwenden.

## Deckungsfähigkeit

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen (Kontengruppe 50) der Teilergebnishaushalte sind haushaltsweit gegenseitig deckungsfähig.

Die bilanziellen Abschreibungen (Kontengruppe 53) der Teilergebnishaushalte sind haushaltsweit gegenseitig deckungsfähig.

Die Ver- und Entsorgungsaufwendungen (Kontenart 522) der Teilergebnishaushalte sind haushaltsweit gegenseitig deckungsfähig.

Innerhalb eines Teilergebnishaushaltes sind die Ansätze für Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

Hiervon ausgenommen ist aufgrund § 11 GemHVO das Konto 5692 (Verfügungsmittel).

Die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit sind gegenseitig deckungsfähig. Das Gleiche gilt für Verpflichtungsermächtigungen.

Die Ansätze für konsumtive Auszahlungen sind zugunsten von investiven Auszahlungen innerhalb eines Teilhaushalts deckungsfähig.

## Übertragbarkeit

Die Ansätze für ordentliche Aufwendungen und Auszahlungen sind übertragbar.

Für die Übertragung der Ansätze wird dem Gemeinderat eine Übersicht zur Beschlussfassung vorgelegt.

Investive Auszahlungsansätze sind entsprechend der gesetzlichen Regelung übertragbar.



# **Stellenplan der Verbandsgemeinde Rengsdorf- Waldbreitbach 2026**



Stellenplan 2026

A. Verbandsgemeindeverwaltung nach Teilhaushalten			Bes.-Gruppe/ Entgeltgruppe	Eintiegsamt	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr 2026	Zahl der Stellen für das Haushaltsjahr		Stellenvermerke <sup>2)</sup> und Erläuterungen <sup>3)</sup>
B. Sondervermögen nach Betriebszweigen	C. Zusammenfassung	SOLL 2025				IST <sup>1)</sup> (tatsächliche Besetzung) 30.06.2025		
A. Verbandsgemeindeverwaltung								
Bürgermeister								
Bürgermeister								











	Summe Beamte			1	1	1	
<b>2. Beschäftigte</b>							
<i>gehobener nichttechnischer Dienst</i>							
Verwaltungsangestellter	EG 13		1	1	1	1	FB-Leiter
Verwaltungsangestellter	EG 11		1	1	1	1	stv.FB-Leiter, Beitragswesen
Verwaltungsangestellter	EG 10		0	1	1	1	Sachgebietsleitung Bauleitplanung, Allgemeine Bauverwaltung
Verwaltungsangestellter	EG 11		1	0	0	0	Sachgebietsleitung Bauleitplanung, Allgemeine Bauverwaltung
Verwaltungsangestellte	EG 9 c		0,9	0,9	0,9	0,9	Beitragswesen
<i>gehobener technischer Dienst</i>							
Technischer Angestellter	EG 11		1	1	1	1	Sachgebietsleitung Hochbau
Technischer Angestellter	EG 11		1	1	1	1	Tiefbau z.Zt. mit EG 6 besetzt
Technischer Angestellte/r	EG 10		1	1	1	1	Hochbau
Technischer Angestellte/r	EG 10		1	1	1	0	Koordinator Energiemanagement befristet bis 28.02.2029 bei 70 % Zuschuss
Technischer Angestellter	EG 10		1	1	1	1	Hochbau
Technischer Angestellter	EG 10		1	1	1	1	Tiefbau
Technischer Angestellter	EG 9a		0	1	1	1	Gebäudemanagement
Technischer Angestellter	EG 10		1	0	0	0	Sachgebietsleitung Grundstücks- und Gebäudemanagement
Technischer Angestellter	EG 9 b		1	1	1	1	Tiefbau z.Zt. mit EG 9a besetzt
<i>mittlerer nichttechnischer Dienst</i>							
Verwaltungsangestellte	EG 9 a		1	0	0	0	Kaufmännisches Gebäudemanagement aus Finanzen übernommen
Verwaltungsangestellte	EG 9 a		0,67	0,67	0,67	0,67	Allgemeine Bauverwaltung, Beitragswesen
Verwaltungsangestellte	EG 7		1	0	0	0	Hausmeister, aus FB 1 übernommen
Verwaltungsangestellte	EG 7		0	1	1	1	Allgemeine Bauverwaltung, Bauhof
Verwaltungsangestellte	EG 8		1	0	0	0	Allgemeine Bauverwaltung, Bauhof, Grundstücksmanagement
Verwaltungsangestellte	EG 6		1	0	0	0	Kaufmännisches Gebäudemanagement aus Finanzen übernommen
Verwaltungsangestellte	EG 6		1	1	1	1	Allgemeine Bauverwaltung
<i>mittlerer technischer Dienst</i>							
Technische Angestellte	EG 8		0,5	0,5	0,5	0,5	Bauzeichnerin Zt mit EG 7 besetzt z.
Summe Beschäftigte			18,07	15,07	14,07	14,07	
<b>Summe FB Bauen</b>			<b>19,07</b>	<b>16,07</b>	<b>15,07</b>	<b>15,07</b>	
<b>Bauhof</b>							
<i>Arbeitnehmer</i>							
Leiter Bauhof (Vorarbeiter)	EG 6		0	1	1	0	
Leiter Bauhof (Vorarbeiter)	EG 6		1	0	0	1	z. Zt. mit EG 5 besetzt
Beschäftigte Mitarbeiter Bauhof	EG 5		4	4	4	3	z.Z. 3 Beschäftigte
Mitarbeiter Bauhof	EG 2		1	1	1	1	
<b>Summe Bauhof</b>			<b>6</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	
<b>Beschäftigte - Raumpflegerinnen -</b>							
Raumpflegerin	EG 2		0,46	0,46	0,46	0,46	

Raumpflegerin	EG 2			0,47	0,47	0,47	
Raumpflegerin	EG 2			0,46	0,46	0,46	
Summe Raumpflegerinnen				1,39	1,39	1,39	

<b>Bürgerdienste</b>							
<b>1. Beamte</b>							
<i>Gehobener nichttechnischer Dienst</i>							
Verwaltungsrat	A 13		III	1	1	1	FB-Leiter
Amtsrat	A 12		III	0,75	0,75	0,75	Stellv. FB-Leiter
<i>Mittlerer nichttechnischer Dienst</i>							
Obersekretärin	A 7		II	0,5	0,5	0,5	Standesamt
				2,25	2,25	2,25	
<b>2. Beschäftigte</b>							
<i>Gehobener nichttechnischer Dienst</i>							
Verwaltungsangestellte	EG 11			1	0	0	Gewerbeangelegenenen, Ordnungsrecht, Gaststättenrecht, Informationsfreiheit <i>von Zentrale Dienste übernommen</i>
Verwaltungsangestellter	EG 10			0	1	1	Standesbeamter, Feuerwehr, Krisensituationen <i>jetzt Stabstelle</i>
Verwaltungsangestellter	EG 10			1	1	1	Sachgebietsleitung, Soziales, Renten
Verwaltungsangestellte	EG 9 c			0,70	0,70	0,70	Leitung Bürgerbüro Waldbreitbach
Verwaltungsangestellter	EG 9 c			1	1	1	Soziales, Renten
Verwaltungsangestellte	EG 9 b			0	0,5	0,5	Gewerbeangelegenheiten <i>jetzt Stabstelle</i>
<i>Mittlerer nichttechnischer Dienst</i>							
Verwaltungsangestellte/r	EG 9 a			1	1	1	Standesamt z. Zt. nicht besetzt
Verwaltungsangestellte	EG 9 a			0,63	0,63	0,63	Gewerbeangelegenheiten
Verwaltungsangestellter	EG 9 a			1	1	1	Vollzug
Verwaltungsangestellter	EG 9 a			1	0	0	Vollzug z. Zt. Befristet besetzte mit EG 6
Verwaltungsangestellte	EG 9 a			0	1	1	Leitung Bürgerbüro Rengsdorf
Verwaltungsangestellte	EG 9 c			1	0	0	Leitung Bürgerbüro Rengsdorf
Verwaltungsangestellte	EG 8			0,77	0,77	0,77	Standesamt
Verwaltungsangestellte	EG 8			0,87	0,87	0,87	Bürgerbüro Waldbreitbach/BGM
Verwaltungsangestellte	EG 8			1	1	1	Straßenverkehrsangelegenheiten
Verwaltungsangestellte/r	EG 8			0	0,5	0	Straßenverkehrsangelegenheiten
Verwaltungsangestellte	EG 8			1	1	1	Sachbearbeitung Asyl
Verwaltungsangestellte	EG 8			0,50	0,50	0,50	Ordnungsrecht
Verwaltungsangestellter	EG 7			0,5	0	0	Information, Archiv
Verwaltungsangestellte	EG 7			1	1	1	Gewerbeangelegenheiten

Verwaltungsangestellte	EG 6			0	0,5	0,5	Bürgerbüro
Verwaltungsangestellter	EG 6			1	1	1	Bürgerbüro
Verwaltungsangestellte	EG 6			0,9	0,90	0,90	Bürgerbüro
Verwaltungsangestellte	EG 6			1	1	1	Bürgerbüro
Verwaltungsangestellter	EG 6			0	0,5	0,5	Information, Bürgerdienste
Verwaltungsangestellter	EG 4			0,64	0,64	0,64	Asylbetreuung
Verwaltungsangestellte	EG 4			0,69	0,69	0,69	Dialogbotschafterin Flüchtlinge
Summe Beschäftigte				18,20	18,70	18,20	
Summe Bürgerdienste				20,45	20,95	20,45	
Auszubildende							
Verwaltungsfachangestellte - 1. Ausbildungsjahr				2	2	2	
Verwaltungsfachangestellte - 2. Ausbildungsjahr				2	2	2	
Verwaltungsfachangestellte - 3. Ausbildungsjahr				2	2	2	
InspektoranwärterIn (3. Einstiegsamt, ehem. g.D.)				3	2	2	
Fachinformatiker, Fachrichtung Systemintegration				1	1	1	
Bauzeichner				1	1	1	
Summe Auszubildende				11	11	10	
Zusammenstellung							
1. Beamte				11,25	10,25	9,25	
2. Beschäftigte				76,07	77,21	74,15	
3. Raumpflegerinnen				1,39	1,39	1,39	
4. Auszubildende				11	11	10	
5. Bauhof				6	6	6	
Summe Verbandsgemeindeverwaltung	(ohne VG-Werke)			105,71	105,85	100,79	

Beschäftigte Grundschulen												
Braunsburgschule Grundschule Anhausen												
Schulsekretärin	EG 5							0,18	0,18		0,18	
Hausmeister/ Hauswirtschaftskraft/ Raumpfleger	EG 5							0,74	1		1	
Betreuungskraft	EG 5							0,30	0,30		0,30	
Betreuungskraft	EG 5							0,19	0,19		0,19	
Betreuungskraft	EG 5							0,13	0,13		0,13	
Betreuungskraft	EG 5							0,26	0,00		0,00	Anspruch Gafög
Hauswirtschaftskraft	EG 2							0,19	0,19		0,19	
Raumpflegerin	EG 2							0,26	0		0	
Raumpflegerin	EG 2							0,15	0,15		0,15	
Raumpflegerin	EG 2							0,13	0,13		0,13	
Raumpflegerin	EG 2							0,13	0,13		0	
Summe								2,66	2,40		2,27	
Astrid-Lindgren-Schule Rengsdorf												
Schulsekretärin/ Betreuungskraft	EG 5							0,71	0,71		0,71	
Hausmeister/ Raumpfleger	EG 5							1	1		1	
Betreuungskraft	EG 5							0,10	0,13		0,13	
Betreuungskraft	EG 5							0,13	0,13		0,13	
Betreuungskraft	EG 5							0,26	0,00		0,00	Anspruch Gafög
Hauswirtschaftskraft	EG 3							0,13	0,13		0,13	
Hauswirtschaftskraft	EG 3							0,16	0,16		0,16	
Hauswirtschaftskraft	EG 3							0,08	0,08		0,08	
Raumpflegerin	EG 2							0,51	0,51		0,51	
Raumpflegerin	EG 2							0,38	0,38		0,38	
Summe								3,46	3,23		3,23	
Grundschule Straßenhaus												
Schulsekretärin	EG 5							0,30	0,21		0,21	
Schulsekretärin	EG 5							0,05	0,05		0,05	
Hausmeister, Raumpfleger	EG 5							1	1		1	
Betreuungskraft	EG 5							0,31	0,38		0,31	
Betreuungskraft	EG 5							0,51	0,51		0,51	
Betreuungskraft	EG 5							0,13	0,13		0,13	
Betreuungskraft	EG 5							0,13	0,13		0,13	
Betreuungskraft	EG 5							0,00	0,25		0,00	
Betreuungskraft	EG 5							0,32	0,00		0,32	
Betreuungskraft	EG 5							0,18	0,00		0,00	Anspruch Gafög
Raumpflegerin	EG 2							0,59	0,59		0,59	
Raumpflegerin	EG 2							0,59	0,59		0,59	
Summe								4,11	3,84		3,84	
Grundschule Waldbreitbach												
Schulsekretärin	EG 5							0,37	0,37		0,37	
Hausmeister	EG 5							1	1		1	
Betreuungskraft	EG 5							0,00	0,13		0,00	
Betreuungskraft	EG 5							0,13	0,00		0,13	
Betreuungskraft	EG 5							0,13	0,13		0,13	
Betreuungskraft	EG 5							0,13	0,00		0,00	Anspruch Gafög
Hauswirtschaftskraft	EG 2							0,33	0,33		0,33	
Summe								2,09	1,96		1,96	

<b>Grundschule Niederbreitbach</b>									
Schulsekretärin	EG 5				0,15	0,15	0,15		
Hausmeister	EG 3				0,15	0,15	0,15		Hausmeister
Hausmeister	EG 5				0,26	0,00	0,00		Hausmeister
Betreuungskraft	EG 5				0,64	0,77	0,77		2 Betreuungsgruppen
Betreuungskraft	EG 5				0,26	0,00	0,00		Anspruch Gefög
Hauswirtschaftskraft	EG 2				0,23	0,13	0,23		9 Stunden (bisher falsche Berechnung)
Raumpflegerin	EG 2				0,31	0,56	0,56		10 Std. (0.25 Stellen Reinigungsfirma)
Summe					2,00	1,76	1,86		
<b>B. Kommunale Betriebe: VG-Werke</b>									
<b>1. Kaufmännischer Bereich</b>									
Arbeitnehmer									
Höherer allgemeiner Verwaltungsdienst									
kaufmännischer Werkleiter	EG 14				1	1	1	1	z.Z. besetzt nach EG 13
Gehobener nichttechnischer Dienst									
Verwaltungsangestellter	EG 10				1	1	1	1	Bilanzbuchhalter, stellvertr. kfm. WL
Verwaltungsangestellte	EG 9 c				1	0	0	0	Buchhaltung, Wirtschaftspläne (z.Zt. 0,64)
Mittlerer nichttechnischer Dienst									
Verwaltungsangestellte	EG 9 a				0	1	1	1	Buchhaltung, Wirtschaftspläne
Verwaltungsangestellte	EG 8				1	1	0,64	0,64	Verbrauchsabrechnung z.Zt. 0,64
Verwaltungsangestellter	EG 8				1	1	1	1	Verbrauchsabrechnung
Verwaltungsangestellte	EG 8				1	0	0	0	Verbrauchsabrechnung, Wiedtalbad, allgem. Verwaltung Komm. Betriebe
Verwaltungsangestellte	EG 6				0	1	1	1	Verbrauchsabrechnung, Wiedtalbad, allgem. Verwaltung Komm. Betriebe
Verwaltungsangestellte	EG 6				1	1	1	1	Verwaltungstätigkeiten Bäder
Verwaltungsangestellte	EG 6				1	1	0,9	0,9	Antragswesen, Hausanschlüsse
Verwaltungsangestellte	EG 6				0,72	0,72	0,64	0,64	Rechnungswesen, Buchhaltung
Summe kaufmännischer Bereich					8,72	8,72	8,18	8,18	
<b>2. Technischer Bereich</b>									
Arbeitnehmer									
gehobener technischer Dienst									
Bau-Ingenieur	EG 13				1	1	1	1	Techn. Werkleitung
Bau-Ingenieur	EG 11				1	1	1	1	Planung, Bauleitung, Stellvertr. technische Werkleitung
Bau-Techniker	EG 11				1	1	1	1	Planung, Bauleitung, Stellvertr. technische Werkleitung
Abwassermeister	EG 9 b				1	1	1	1	Abwassermeister Rengsdorf





Fachangestellte für Bäderbetriebe	EG 5			0,39	0,39	0		
Beschäftigte	EG 4			2	2	1		2 Beschäftigte Aufsicht und Reinigung
Beschäftigte	EG 2			2,28	2,28	2,08		Kasse
Reinigungsdienst	EG 2			0,90	0,90	0,75		2 Beschäftigte
<b>Summe Wiedtalbad</b>				<b>9,57</b>	<b>9,57</b>	<b>7,83</b>		
<b>Freibad Rengsdorf</b>								
<b>Arbeitnehmer</b>								
Schwimmmeister	EG 6			0,64	0,64	0,64		
Fachangestellte für Bäderbetriebe	EG 5			1	1	1		
Beschäftigte	EG 2			0,64	<b>0,64</b>	0,64		
<b>Summe Freibad Rengsdorf</b>				<b>2,28</b>	<b>2,28</b>	<b>2,28</b>		
<b>Auszubildende</b>								
<b>Fachangestellte für Bäderbetriebe</b>								
<b>Summe Auszubildende</b>				1	1	1		
<b>A) Verbandsgemeindeverwaltung</b>				<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>		
1. Beamte								
2. Beschäftigte - Verwaltungsangestellte -				11,25	10,25	9,25		
3. Beschäftigte - Raumpflegerinnen -				76,07	77,21	74,15		
4. Auszubildende - Verwaltungsangestellte -				1,39	1,39	1,39		
5. Auszubildende - InspektoranwärterIn -				6	6	6		
6. Auszubildende - Fachinformatiker -				3	2	2		
8. Auszubildende - Bauzeichner -				1	1	1		
9. Bauhof				1	1	1		
<b>Summe:</b>				<b>6</b>	<b>6</b>	<b>5</b>		
<b>Beschäftigte Grundschulen</b>				<b>105,71</b>	<b>104,85</b>	<b>99,79</b>		
1. Braunschurgschule Grundschule Anhausen								
2. Astrid-Lindgren-Schule Rengsdorf				2,66	2,40	2,27		
3. Grundschule Straßenhaus				3,46	3,23	3,23		
4. Grundschule Waldbreitbach				4,11	3,84	3,84		
5. Grundschule Niederbreitbach				2,09	1,96	1,96		
<b>Summe</b>				<b>2,00</b>	<b>1,76</b>	<b>1,86</b>		
<b>B) Sondervermögen Verbandsgemeindewerke</b>				<b>14,32</b>	<b>13,19</b>	<b>13,16</b>		
1. Beamte (Techn. Dienst)								
2. Beschäftigte - Verwaltungsangestellte -				0	0	0		
3. Beschäftigte - techn. Beschäftigte -				8,72	8,72	8,18		
4. Auszubildende				20	20	19,87		
<b>Summe:</b>				<b>2</b>	<b>1</b>	<b>0</b>		
				<b>30,72</b>	<b>29,72</b>	<b>28,05</b>		

B) Kommunale Betriebe (Wiedtalbad, Freibad Rengsdorf)									
1. Wiedtalbad					9,57		9,57		7,83
2. Freibad Rengsdorf					2,28		2,28		2,28
3. Auszubildende					1		1		1
Summe:					12,85		12,85		11,11
Summe Stellen Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach					163,60		160,61		152,11

## vorläufige Grundschulumlage 2026

Gemeinde	Umlagegrundlage	Umlage	Umlage Vorjahr	Differenz
Anhausen	1.846.482,00 €	116.395,00 €	114.011,00 €	2.384,00 €
Bonefeld	1.174.265,00 €	74.021,00 €	74.927,00 €	-906,00 €
Breitscheid		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Datzeroth	323.978,00 €	20.422,00 €	21.192,00 €	-770,00 €
Ehlscheid	1.734.414,00 €	109.331,00 €	114.507,00 €	-5.176,00 €
Hardert	995.878,00 €	62.776,00 €	63.956,00 €	-1.180,00 €
Hausen	2.078.741,00 €	131.036,00 €	136.645,00 €	-5.609,00 €
Hümmerich	901.048,00 €	56.799,00 €	59.720,00 €	-2.921,00 €
Kurtscheid	2.354.451,00 €	148.416,00 €	129.363,00 €	19.053,00 €
Meinborn	635.275,00 €	40.045,00 €	41.837,00 €	-1.792,00 €
Melsbach		0,00 €	0,00 €	0,00 €
Niederbreitbach	1.682.573,00 €	106.063,00 €	111.724,00 €	-5.661,00 €
Oberhonnefeld-Gierend	2.831.223,00 €	178.470,00 €	79.817,00 €	98.653,00 €
Oberraden	1.243.788,00 €	78.404,00 €	77.898,00 €	506,00 €
Rengsdorf	6.301.864,00 €	397.247,00 €	307.499,00 €	89.748,00 €
Roßbach	1.661.166,00 €	104.714,00 €	109.805,00 €	-5.091,00 €
Rüscheid	919.915,00 €	57.988,00 €	60.940,00 €	-2.952,00 €
Straßenhaus	2.693.424,00 €	169.784,00 €	162.298,00 €	7.486,00 €
Thalhausen	1.684.727,00 €	106.199,00 €	57.405,00 €	48.794,00 €
Waldbreitbach	2.577.439,00 €	162.472,00 €	199.081,00 €	-36.609,00 €
<b>Summe</b>	<b>33.640.651,00 €</b>	<b>2.120.582,00 €</b>	<b>1.922.625,00 €</b>	

Umlagebedarf:	2.120.582,00 €
in %	6,30%

Vorjahr in %	6,68%
--------------	-------

## vorläufige Verbandsgemeindeumlage 2026

Gemeinde	Umlagegrundlage	Umlage	Umlage Vorjahr	Differenz
Anhausen	1.846.482,00€	528.833,00€	488.835,82€	39.997,18€
Bonefeld	1.174.265,00€	336.310,00€	321.257,36€	15.052,64€
Breitscheid	2.907.204,00€	832.624,00€	790.655,12€	41.968,88€
Datzeroth	323.978,00€	92.787,00€	90.861,35€	1.925,65€
Ehlscheid	1.734.414,00€	496.737,00€	490.960,22€	5.776,78€
Hardert	995.878,00€	285.220,00€	274.218,62€	11.001,38€
Hausen	2.078.741,00€	595.352,00€	585.880,81€	9.471,19€
Hümmerich	901.048,00€	258.060,00€	256.053,76€	2.006,24€
Kurtscheid	2.354.451,00€	674.315,00€	554.656,91€	119.658,09€
Meinborn	635.275,00€	181.943,00€	179.380,52€	2.562,48€
Melsbach	2.527.463,00€	723.866,00€	650.820,79€	73.045,21€
Niederbreitbach	1.682.573,00€	481.889,00€	479.027,45€	2.861,55€
Oberhonnefeld-Gierend	2.831.223,00€	810.863,00€	342.223,23€	468.639,77€
Oberraden	1.243.788,00€	356.221,00€	333.995,35€	22.225,65€
Rengsdorf	6.301.864,00€	1.804.856,00€	1.318.429,37€	486.426,63€
Roßbach	1.661.166,00€	475.758,00€	470.801,54€	4.956,46€
Rüscheid	919.915,00€	263.464,00€	261.286,00€	2.178,00€
Straßenhaus	2.693.424,00€	771.397,00€	695.868,71€	75.528,29€
Thalhausen	1.684.727,00€	482.506,00€	246.130,44€	236.375,56€
Waldbreitbach	2.577.439,00€	738.179,00€	853.578,26€	-115.399,26€
<b>Summe</b>	<b>39.075.318,00€</b>	<b>11.191.180,00€</b>	<b>9.684.921,60€</b>	

Umlagebedarf:	11.191.180,00€
in %	28,64%

Vorjahr in %	28,70%
2024	28,70%
2023	22,70%

## vorläufige Kreisumlage 2026

Gemeinde	Einwohner	Umlagegrundlage	auf landes- durchschn. Steuerkraft	über Landes- durchschnitt	Kreisumlage 43%	zzgl. Progression gesamt	Kreisumlage gesamt
Anhausen	1417	1.846.482,00 €	2.010.793,85 €	-164.311,85 €	793.987,26 €	0,00 €	793.987,00 €
Bonefeld	946	1.174.265,00 €	1.342.421,30 €	-168.156,30 €	504.933,95 €	0,00 €	504.934,00 €
Breitscheid	2276	2.907.204,00 €	3.229.757,80 €	-322.553,80 €	1.250.097,72 €	0,00 €	1.250.098,00 €
Datzeroth	296	323.978,00 €	420.038,80 €	-96.060,80 €	139.310,54 €	0,00 €	139.311,00 €
Ehlscheid	1571	1.734.414,00 €	2.229.327,55 €	-494.913,55 €	745.798,02 €	0,00 €	745.798,00 €
Hardert	854	995.878,00 €	1.211.868,70 €	-215.990,70 €	428.227,54 €	0,00 €	428.228,00 €
Hausen	1861	2.078.741,00 €	2.640.852,05 €	-562.111,05 €	893.858,63 €	0,00 €	893.859,00 €
Hümmerich	820	901.048,00 €	1.163.621,00 €	-262.573,00 €	387.450,64 €	0,00 €	387.451,00 €
Kurtscheid	1035	2.354.451,00 €	1.468.716,75 €	885.734,25 €	1.012.413,93 €	82.730,73 €	1.095.145,00 €
Meinborn	577	635.275,00 €	818.791,85 €	-183.516,85 €	273.168,25 €	0,00 €	273.168,00 €
Melsbach	2040	2.527.463,00 €	2.894.862,00 €	-367.399,00 €	1.086.809,09 €	0,00 €	1.086.809,00 €
Niederbreitbach	1527	1.682.573,00 €	2.166.889,35 €	-484.316,35 €	723.506,39 €	0,00 €	723.506,00 €
Oberhonnefeld-Gierend	1076	2.831.223,00 €	1.526.897,80 €	1.304.325,20 €	1.217.425,89 €	139.602,65 €	1.357.029,00 €
Oberraden	662	1.243.788,00 €	939.411,10 €	304.376,90 €	534.828,84 €	26.256,54 €	561.085,00 €
Rengsdorf	3073	6.301.864,00 €	4.360.740,65 €	1.941.123,35 €	2.709.801,52 €	149.389,29 €	2.859.191,00 €
Roßbach	1482	1.661.166,00 €	2.103.032,10 €	-441.866,10 €	714.301,38 €	0,00 €	714.301,00 €
Rüscheld	836	919.915,00 €	1.186.325,80 €	-266.410,80 €	395.563,45 €	0,00 €	395.563,00 €
Straßenhaus	2093	2.693.424,00 €	2.970.071,65 €	-276.647,65 €	1.158.172,32 €	0,00 €	1.158.172,00 €
Thalhausen	781	1.684.727,00 €	1.108.278,05 €	576.448,95 €	724.432,61 €	49.582,37 €	774.015,00 €
Waldbreitbach	1983	2.577.439,00 €	2.813.976,15 €	-236.537,15 €	1.108.298,77 €	0,00 €	1.108.299,00 €
VG	27206	298.242,00 €	38.606.674,30 €	-38.308.432,30 €	128.244,06 €	0,00 €	128.244,00 €
<b>Summe</b>		<b>39.373.560,00 €</b>			<b>16.930.630,80 €</b>	<b>447.561,58 €</b>	<b>17.378.193,00 €</b>

Hebesatz in %: 43% zuzüglich Progression  
landesdurchschnittliche Steuerkraft: 1.419,05 €

## vorläufige Zuschüsse/Umlagen nach LFAG für das Jahr 2026

Gemeinde	Steuerkraft	Schlüsselzuweisung A	Schlüsselzuweisung B	Zuschlag für zentrale Orte	Finanzausgleichs- umlage	Gesamt	Umlagegrundlage
Anhausen	1.846.482,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	1.846.482,00 €
Bonefeld	1.174.265,00 €	- €	10.753,00 €	- €	- €	10.753,00 €	1.174.265,00 €
Breitscheid	2.907.204,00 €	- €	413.689,00 €	- €	- €	413.689,00 €	2.907.204,00 €
Datzeroth	233.826,00 €	90.152,00 €	22.050,00 €	- €	- €	112.202,00 €	323.978,00 €
Ehlscheid	1.390.271,00 €	344.143,00 €	22.650,00 €	- €	- €	366.793,00 €	1.734.414,00 €
Hardert	995.878,00 €	- €	40.537,00 €	- €	- €	40.537,00 €	995.878,00 €
Hausen	1.888.573,00 €	190.168,00 €	17.761,00 €	- €	- €	207.929,00 €	2.078.741,00 €
Hümmerich	683.161,00 €	217.887,00 €	23.251,00 €	- €	- €	241.138,00 €	901.048,00 €
Kurtscheid	2.354.451,00 €	- €	- €	- €	51.072,00 €	51.072,00 €	2.354.451,00 €
Meinborn	493.158,00 €	142.117,00 €	63.607,00 €	- €	- €	205.724,00 €	635.275,00 €
Melsbach	2.527.463,00 €	- €	461.840,00 €	- €	- €	461.840,00 €	2.527.463,00 €
Niederbreitbach	1.318.658,00 €	363.915,00 €	49.667,00 €	- €	- €	413.582,00 €	1.682.573,00 €
Oberhonnefeld-Gierend	2.831.223,00 €	- €	- €	- €	91.900,00 €	91.900,00 €	2.831.223,00 €
Oberraden	1.243.788,00 €	- €	- €	- €	7.942,00 €	7.942,00 €	1.243.788,00 €
Rengsdorf	6.257.484,00 €	- €	- €	44.380,00 €	68.363,00 €	23.983,00 €	6.301.864,00 €
Roßbach	1.561.638,00 €	99.528,00 €	30.173,00 €	- €	- €	129.701,00 €	1.661.166,00 €
Rüscheld	709.348,00 €	210.567,00 €	49.558,00 €	- €	- €	260.125,00 €	919.915,00 €
Straßenhaus	2.693.424,00 €	- €	6.508,00 €	- €	- €	6.508,00 €	2.693.424,00 €
Thalhausen	1.684.727,00 €	- €	- €	- €	21.809,00 €	21.809,00 €	1.684.727,00 €
Waldbreitbach	2.126.003,00 €	100.389,00 €	42.996,00 €	351.047,00 €	- €	494.432,00 €	2.577.439,00 €
VG	36.921.025,00 €	- €	1.032.103,00 €	298.242,00 €	- €	1.330.345,00 €	298.242,00 €
		1.758.866,00 €	2.287.143,00 €	693.669,00 €	241.086,00 €	4.498.592,00 €	39.373.560,00 €
	Umlagegrundlage	Umlagegrundlage		Umlagegrundlage			
				für VG			
	für OG	für OG		für OG			
Stand: Orientierungsdaten 27.10.2025							

Verpflichtungsermächtigungen 2026 (in TEUR)

Produkt / SK Untersachkonto / Bezeichnung	Gesamtbetrag VE	Voraussichtlich fällige Ausgaben				2031 und ff
		2027	2028	2029	2030	
1.1.4.4.0000 / 01120000						
01120.80001 Datenverarbeitungs-Software	230	230	0	0	0	0
1.2.6.1.0400 / 07120000						
07120.80027 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	400	400	0	0	0	0
1.2.6.1.0500 / 07120000						
07120.80009 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	400	400	0	0	0	0
1.2.6.1.0600 / 07120000						
07120.80026 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	480	480	0	0	0	0
1.2.6.1.0600 / 07250000						
07250.80017 Fw. Oberraden-Strhs. - Maschinen und technische Anlagen	70	70	0	0	0	0
1.2.6.1.0700 / 07120000						
07120.80015 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	365	365	0	0	0	0
1.2.6.1.0700 / 07250000						
07250.80021 Fw. Rengsdorf-Maschinen und technische Anlagen	50	50	0	0	0	0
1.2.6.1.1500 / 07120000						
07120.80028 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge	250	250	0	0	0	0
1.2.6.1.1600 / 07120000						
07120.80025 Brand- und Katastrophenschutzfahrzeuge, FW Niederbreitbach	400	400	0	0	0	0
2.1.1.0.1000 / 09640000						
09640.80002 Anlagen im Bau Grundschulen, GS Anhausen	1.250	1.250	0	0	0	0
2.1.1.0.2000 / 09600000						
09600.80021 Anlagen im Bau-Umbau im Rahmen SEP GS Rengdorf	500	500	0	0	0	0
Summe	4.395	4.395	0	0	0	0
Nachrichtlich: im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen	0	0	0	0	0	0



Übersicht über die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit (Berechnung der "sog. Freien Finanzspitze"; Ausgleich Finanzhaushalt)									
lfd. Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten	Ergebnisse des Haushaltsvorjahres	Ansätze des Haushaltsvorjahres einschl. Nachträge <sup>1)</sup>	Ansätze des Haushaltsjahres	Planungsdaten des Haushaltsjahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsjahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsjahres		
		2024	2025	2026	2027	2028	2029		
		in € <sup>2</sup>							
Entstehungsrechnung		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite		einschließlich Zinsauszahlungen für bereits genehmigte Kredite und für geplante, aber noch nicht genehmigte Kredite					
1	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 23 GemHVO)	2.563.296,76	1.249.569	823.059	798.390	683.258	655.758		
2	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von bereits genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)	175.743,96	272.640	273.800	413.850	742.600	494.700		
3	= „freie Finanzspitze“	2.387.552,80	976.929,00	549.259,00	384.540,00	-59.342,00	161.058,00		
4	abzüglich Auszahlungen zur planmäßigen Tilgung von geplanten, aber noch nicht genehmigten Investitionskrediten (§ 2 Abs. 1 Satz 1 Posten F 36 GemHVO)					169.600,00	169.600,00		
5	verbleibende Finanzspitze (Ziel in allen Jahren: <sup>3</sup> 0 )	2.387.552,80	976.929,00	510.259,00	244.340,00	-228.942,00	-8.542,00		
		Stand der Kredite zur Liquiditätssicherung <sup>3)</sup>							
		Endfällige Kredite							
		Jahr Betrag:							
		Jahr Betrag:							
		...							
			31.12.2024 Jahr Betrag:						
			0,00 €						

1) - Ergebnisse des Haushaltsvorjahres, sofern vorliegend.  
2) - Angaben können auch in 1.000,00 € erfolgen.  
3) - Bei Ortsgemeinden Stand der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde, bei Verbandsgemeinden nur den auf ihren Haushalt entfallenden Anteil.

## Anlagen zum Haushaltsplan der Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach

2026

## Muster 26 zu § 93 Abs. 4 GemO

Übersicht über die Entwicklung der Jahresergebnisse			
Ifd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Betrag in €
1	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	1.784.843,83
2	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	1.012.215,09
3	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	851.960,84
4	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	1.696.548,31
5	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	616.345,00
6	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	0,00
7	Zwischensumme		5.961.913,07
8	1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	0,00
9	2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	0,00
10	3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	0,00
11	<b>Summe</b>	<b>X</b>	<b>5.961.913,07</b>

## Muster 27 zu § 93 Abs. 4 GemO

Übersicht über die Entwicklung der Finanzmittelüberschüsse und -fehlbeträge					
Ifd. Nr.	Ergebnis	Jahr	Saldo der ordentl. und außerordentl. Ein- und Aus- zahlungen § 3 Nr. 23 GemHVO (in €)	./. planmäßige Tilgung (in €)	= vorzutragende Beträge (in €)
1	aus Haushaltsvorjahren vorzutragende Beträge davon aus:				
2	5. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2021	2.100.766,62	267.922,62	1.832.844,00
3	4. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2022	1.171.563,29	263.419,92	908.143,37
4	3. Haushaltsvorjahr (festgestelltes Jahresergebnis)	2023	1.969.193,21	260.977,87	1.708.215,34
5	2. Haushaltsvorjahr (Rechnungsergebnis)	2024	2.563.296,76	175.743,96	2.387.552,80
6	1. Haushaltsvorjahr (Ansatz des Haushaltsvorjahres - einschl. Nachträge)	2025	1.249.569,00	272.640,00	976.929,00
7	Jahresergebnis (Ansatz des Haushaltsjahres)	2026	823.059,00	273.800,00	549.259,00
8	<b>vorzutragender Betrag</b>		<b>9.877.447,88</b>	<b>1.514.504,37</b>	<b>8.362.943,51</b>
9	geplanter Vortrag 1. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2027	798.390,00	413.850,00	384.540,00
10	geplanter Vortrag 2. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2028	683.258,00	742.600,00	-59.342,00
11	geplanter Vortrag 3. Haushaltsfolgejahr (Planung)	2029	655.758,00	494.700,00	161.058,00
12	<b>Summe</b>	<b>X</b>	<b>12.014.853,88</b>	<b>3.165.654,37</b>	<b>8.849.199,51</b>

## Muster 28 (zu § 95 Abs. 3 GemO)

Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals				
Ifd. Nr.	Ergebnis (gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 23 GemHVO)	Jahr	Betrag	nachrichtlich: aufgelaufenes Eigenkapital
			in €	
1	Eigenkapital zum 31.12. des dritten Haushaltsvorjahres	2023	851.960,84	25.831.529,42
2	+ Jahresergebnis des zweiten Haushaltsvorjahres	2024	1.696.548,31	27.528.077,73
3	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsvorjahres	2025	616.345,00	28.144.422,73
4	+ Ansatz für Jahresergebnis des Haushaltsjahres	2026	0,00	28.144.422,73
5	+ geplantes Jahresergebnis des Haushaltsfolgejahres	2026	0,00	28.144.422,73
6	+ geplantes Jahresergebnis des 2. Haushaltsfolgejahres	2027	0,00	28.144.422,73
7	+ geplantes Jahresergebnis des 3. Haushaltsfolgejahres	2028	0,00	28.144.422,73

**Übersicht**  
**über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zum Ende des Haushaltsjahres**  
**Verbandsgemeinde Rengsdorf-Waldbreitbach 2026**

Lfd. Nr.	Art (gem. § 47 Abs. 5 Nr. 4 GemHVO)	Voraussichtl. Stand zu Beginn des Haushaltsjahres	Voraussichtl. Stand zum Ende des Haushaltsjahres
		- inEuro <sup>1)</sup> -	
1	Anleihen		
2	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen	1.424.587,06	7.113.537,06
3	Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen zur Liquiditätssicherung	0	0
4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
5	<b>Summe der Verbindlichkeiten</b>	<b>1.424.587,06</b>	<b>7.113.537,06</b>

1) Angaben können auch in 1.000 Euro erfolgen.

Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes der umlagepflichtigen Kommunen vor Festlegung des Umlagesatzes für das Haushaltsjahr 2025

	Absummierung OG									
	VG Rengsdorf-Waldbreitbach		Anhausen	Bonefeld	Breitscheid	Datzeroth	Ehlscheid	Hardert	Hausen	
	27.206		27.206	946	2.276	296	1.571	854	1.861	
	14.409.025		42.345.719	1.379.880	4.460.595	388.757	1.918.780	1.171.624	2.987.680	
+	2.073.800		493.815	1.000	9.650	10	500	150	12.140	
+	0		0	0	0	0	0	0	0	
+	417.800		1.036.900	0	15.200	0	0	0	17.200	
+	0		11.184	0	0	0	0	0	0	
=	16.900.625		43.887.618	1.380.880	4.485.445	388.767	1.919.280	1.171.774	3.017.020	
abzgl.	0		11.652.268	397.020	792.318	113.713	609.220	338.870	726.165	
abzgl.	123.150		733.950	482.340	1.187.096	140.910	740.160	411.710	882.240	
abzgl.	16.878.584		1.856.940	1.353.680	4.730.484	376.590	1.942.719	1.094.194	2.823.323	
abzgl.	400.200		121.200	32.000	12.400	500	46.500	12.650	12.140	
abzgl.	0		0	0	0	0	0	0	0	
=	-501.309		-1.261.740	-884.160	-2.236.853	-242.946	-1.419.319	-685.650	-1.426.848	
abzgl.	228.260		3.152.982	1.368.106	1.662.545	93.532	1.792.335	644.321	1.886.685	
+	0		0	0	0	0	0	0	0	
=	-729.569		-4.414.722	-2.252.266	-3.899.398	-336.478	-3.211.655	-1.329.971	-3.313.533	
+										
+	0		289.226	0	282.039	0	0	0	4.967	
+	3.201.200		214.100	-2.000	24.600	-5.500	-5.000	0	105.800	
=	2.471.631		-4.200.622	-2.254.266	-3.592.759	-341.978	-3.216.655	-1.329.971	-3.202.766	

Berechnung des bezifferten Bedarfsansatzes der umlagepflichtigen Kommunen vor Festlegung des Umlagesatzes für das Haushaltsjahr 2025

Ortsgemeinden										
	Hümmrich	Kurtscheid	Meinborn	Melsbach	Niederbreitbach	erhonnefeld-Giere	Oberraden	Rengsdorf	Roßbach	Rüscheld
	820	1.035	577	2.040	1.527	1.076	662	3.073	1.482	836
	1.047.350	2.276.755	763.440	2.557.560	3.116.574	1.477.845	1.332.804	5.488.760	1.897.720	1.131.595
+	150	500	0	1.000	103.155	2.000	500	1.500	110.100	150
+	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
+	0	0	0	0	206.200	0	0	0	222.500	0
+	0	0	0	0	2.220	0	0	0	0	0
=	1.047.500	2.277.255	763.440	2.558.560	3.428.149	1.479.845	1.333.304	5.490.260	2.230.320	1.131.745
abzgl.	319.700	685.500	218.500	650.160	603.520	411.900	412.760	1.756.100	580.746	288.590
abzgl.	388.350	873.500	265.000	971.100	729.591	500.450	517.320	2.200.000	705.570	399.220
abzgl.	1.036.470	2.082.607	802.793	3.169.302	3.592.264	2.105.870	1.291.790	5.482.463	1.992.003	1.053.970
abzgl.	15.800	16.200	57.820	16.000	220	75.000	127.800	34.450	190	35.150
abzgl.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
=	-712.820	-1.380.552	-580.673	-2.248.002	-1.497.446	-1.613.375	-1.016.366	-3.982.753	-1.048.189	-645.185
abzgl.	2.338.572	1.755.217	1.816.667	2.992.911	-287.139	3.632.176	790.287	1.721.230	-46.375	1.459.089
+	0	0	0	0	280.192	0	0	0	145.836	0
=	-3.051.392	-3.135.770	-2.397.341	-5.240.913	-930.115	-5.245.551	-1.806.653	-5.703.983	-855.978	-2.104.274
+	0	0	0	0	2.220	0	0	0	0	0
+	-110.000	-67.500	16.600	-152.600	-11.200	182.050	-23.850	-1.316.500	-209.850	42.200
=	-3.161.392	-3.203.270	-2.380.741	-5.393.513	-939.095	-5.063.501	-1.830.503	-7.020.483	-1.065.828	-2.062.074

	Einwohner zum 30.06. des Vorjahres	Straßenhaus	Thalhausen	Waldbreitbach
		2.093	781	1.983
	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F15)	2.903.585	1.318.680	2.671.775
+	Zins- und sonstige Finanzauszahlungen (F18)	182.100	500	68.210
+	außerordentliche Auszahlungen	0	0	0
+	planmäßige Tilgung von Investitionskrediten (F36)	221.600	0	354.200
+	Mindest-Rückführungsbetrag nach §105 Abs. 4 Satz 2 GemO (F45)	0	0	8.964
=	<b>Auszahlungen</b>	<b>3.307.285</b>	<b>1.319.180</b>	<b>3.103.149</b>
abzgl.	Summe der lfd. Auszahlungen für VG-Umlage	859.600	386.450	897.326
abzgl.	Summe der lfd. Auszahlungen für Kreisumlage	1.045.000	450.000	900.000
abzgl.	Summe der lfd. Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (F8)	3.045.258	4.116.430	2.987.287
abzgl.	Summe der Zins- und sonstigen Finanzeinzahlungen (F17)	1.200	30.500	16.550
abzgl.	Summe der außerordentlichen Einzahlungen (F21)	0	0	0
=	<b>Schritt 1</b>	<b>-1.643.773</b>	<b>-3.664.200</b>	<b>-1.698.014</b>
	Zahlungsmittelbestand (jederzeit verfügbare Bankguthaben und Kassenbestände zu Beginn des Haushaltsjahres; hilfsweise <i>Schätzung oder Vorjahreswert</i> )	-513.926	1.513.843	1.063.464
+	Auszahlungen zur geplanten Tilgung von Liquiditätskrediten (F39)	0	0	-505.056
=	<b>Schritt 2</b>	<b>-1.129.847</b>	<b>-5.178.043</b>	<b>-3.266.534</b>
+	Zunahme der liquiden Mittel (z.B. zweckgeb. Mittel für künftige Maßnahmen F 38)	0	0	0
+	Saldo der Ein- und Auszahlungen für Investitionstätigkeit (F33)	-778.450	0	589.400
	<b>Bedarfsansatz</b>			
=	(ein negativer Wert zeigt die vorhandenen Finanzmittel über dem Bedarf)	<b>-1.908.297</b>	<b>-5.178.043</b>	<b>-2.677.134</b>

Einwohnerzahlen ab 2007 (nur Hauptwohnsitz) Stand je 30.06. eines Jahres VG Rengsdorf-Waldbreitbach

Ortsgemeinde	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Anhausen	1.354	1.359	1.379	1.345	1.341	1.341	1.348	1.357	1.371	1.370	1.370	1.375	1.353	1.360	1.373	1.423	1.399	1.400	1.417
Bonefeld	966	963	956	953	959	965	972	969	961	964	953	970	968	969	955	942	962	968	946
Ehlscheid	1.253	1.265	1.244	1.255	1.305	1.330	1.331	1.353	1.383	1.445	1.490	1.512	1.526	1.550	1.554	1.592	1.583	1.578	1.571
Hardert	854	845	832	823	809	791	782	812	817	843	833	832	862	853	860	846	857	840	854
Hümmerrich	776	794	791	777	775	777	757	745	769	762	751	743	763	749	767	805	808	829	820
Kurtscheid	1.012	1.022	991	971	947	954	947	935	946	961	966	961	954	977	996	983	1.014	1.039	1.035
Meinborn	493	491	505	501	509	497	499	516	526	533	493	517	522	514	514	544	557	567	577
Melsbach	2.116	2.090	2.081	2.049	2.020	2.020	2.017	2.031	2.008	2.002	2.013	2.016	2.055	2.054	2.056	2.043	2.024	2.026	2.040
Oberh.-Gierend	983	957	1.002	1.012	1.017	1.008	1.007	1.053	1.057	1.116	1.075	1.060	1.054	1.048	1.073	1.074	1.051	1.045	1.076
Oberraden	630	632	634	630	642	641	619	615	638	667	654	652	653	653	674	691	683	680	662
Rengsdorf	2.662	2.627	2.638	2.649	2.687	2.657	2.642	2.681	2.712	2.753	2.804	2.824	2.834	2.866	2.864	2.913	2.959	2.992	3.073
Rüschede	794	790	774	776	767	763	770	754	778	777	782	791	800	824	819	839	849	852	836
Straßenhaus	1.926	1.883	1.865	1.916	1.883	1.893	1.883	1.880	1.894	1.914	1.935	1.927	1.962	1.933	1.958	2.016	2.036	2.083	2.093
Thalhausen	743	748	742	743	756	747	722	722	732	748	731	731	747	750	787	816	783	765	781
Breitscheid	2.221	2.191	2.175	2.192	2.150	2.136	2.116	2.096	2.096	2.100	2.181	2.178	2.183	2.184	2.216	2.243	2.278	2.296	2276
Datzeroth	246	248	251	236	242	232	239	237	240	252	249	249	250	246	279	306	305	300	296
Hausen/Wied	1.929	1.935	1.927	1.904	1.923	1.882	1.860	1.870	1.839	1.885	1881	1861	1.858	1.847	1.830	1.881	1.907	1.867	1.861
Niederbreitbach	1.564	1.560	1.556	1.590	1.582	1.572	1.558	1.561	1.557	1.594	1587	1591	1.558	1.559	1.574	1.588	1.560	1.551	1.527
Roßbach	1.532	1.549	1.553	1.526	1.515	1.478	1.464	1.453	1.453	1.470	1431	1451	1.457	1.453	1.461	1.476	1.475	1.479	1.482
Waldbreitbach	2.011	1.977	1.935	1.928	1.925	1.930	1.911	1.862	1.865	1.882	1889	1870	1.898	1.884	1.936	1.959	1.947	1.977	1.983
VG insgesamt	26.065	25.926	25.831	25.776	25.754	25.614	25.444	25.502	25.642	26.038	26.068	26.111	26.257	26.273	26.546	26.980	27.037	27.134	27.206

